

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
<b>ŻŁOBEK MIEJSKI Nr 2</b> 15-665 BIAŁYSTOK ul. Rumiankowa 12, tel. 85 6613815 ident. 200404783 NIP 5423189734 Numer identyfikacyjny REGON .....	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta	
	sporządzony na dzień ..... 31 grudnia ..... 20 19 r.					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwale	754 110,36	770 503,46	A. Fundusze	665 010,18	663 914,04	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 905 230,25	2 050 164,59	
II. Rzeczowe aktywa trwale	754 110,36	770 503,46	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 240 220,07	-1 386 250,55	
1. Środki trwale	754 110,36	751 036,25	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	182 980,00	182 980,00	2. Strata netto (-)	-1 240 220,07	-1 386 250,55	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	539 424,69	542 408,70	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	28 874,87	23 760,35	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwale	2 830,80	1 887,20	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	94 894,42	117 434,46	
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)		19 467,21	I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	94 894,42	117 434,46	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 191,85	2 057,58	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 285,00	5 645,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	42 787,97	48 050,95	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	41 628,50	54 795,75	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	254,20	264,56	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		6 320,00	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	5 794,24	10 845,04	8. Fundusze specjalne	2 746,90	300,62
<b>I. Zapasy</b>	3 047,04	4 222,02	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 746,90	300,62
1. Materiały	3 047,04	4 222,02	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	300,30	202,40			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,30	0,04			
2. Należności od budżetów		2,36			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	300,00	200,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	2 446,90	6 420,62			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 446,90	6 420,62			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>759 904,60</b>	<b>781 348,50</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>759 904,60</b>	<b>781 348,50</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Monika Beata Poduch*  
(główny księgowy)

2020.03.19

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**Żłobka Miejskiego Nr 2**

*mgr Anna Czajka-Parkowska*  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
<b>ŻŁOBEK MIEJSKI Nr 2</b> 15-665 BIAŁYSTOK ul. Rumiankowa 12, tel. 85 6613815 ident. 200404783 NIP 5423189734 ..... Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień <u>31 grudnia 2019</u> r.	Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		381 397,45	367 189,40
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		381 397,45	367 189,40
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		1 621 543,81	1 753 447,63
I. Amortyzacja		24 562,49	25 642,15
II. Zużycie materiałów i energii		244 087,75	278 954,90
III. Usługi obce		46 419,83	93 633,94
IV. Podatki i opłaty		3 696,00	4 191,15
V. Wynagrodzenia		1 066 421,27	1 092 255,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		236 326,47	258 769,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		30,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		-1 240 146,36	-1 386 258,23
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		91,10	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		91,10	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		-1 240 237,46	-1 386 258,23

<b>G. Przychody finansowe</b>	17,39	7,68
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	17,39	7,68
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 240 220,07	-1 386 250,55
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 240 220,07	-1 386 250,55

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr. Monika Beata Boduch*

(główny księgowy)

2020.03.19

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**Żłobka Miejskiego Nr 2**

*mgr. Anna Czykwin-Perkowska*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
<b>ŻŁÓBEK MIEJSKI Nr 2</b> 15-665 BIAŁYSTOK ul. Rumiankowa 12, tel. 85 6613815 ident. 200404783 NIP 5423189734 ----- Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień <u>31 grudnia</u> 20 <u>19</u> r.	Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 733 876,29	1 905 230,25	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 655 330,51	1 794 387,00	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 633 202,52	1 752 351,75	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	22 127,99	42 035,25	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 483 976,55	1 649 452,66	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 080 415,56	1 240 220,07	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	381 433,00	367 197,34	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	22 127,99	42 035,25	
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	1 905 230,25	2 050 164,59	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	-1 240 220,07	-1 386 250,55	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-1 240 220,07	-1 386 250,55	
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	665 010,18	663 914,04	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Monika Beata Poduch*  
(główny księgowy)

2020.03.19

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Żłobka Miejskiego Nr 2

*mgr Anna Czykwin-Perkowska*  
(kierownik jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Żłobek Miejski nr 2</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>z siedzibą w Białymstoku</i>
1.3	adres jednostki <i>ul. Rumiankowa 12, 15-665 Białystok</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>88.91.Z - Opieka dzienna nad dziećmi</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku. Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – w zależności od tego w jaki sposób zostały przyjęte wycenia się według: ceny nabycia lub ceny zakupu, wartości godziwej, w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu w sposób nieodpłatny – lub w cenie rynkowej, w wartości ewidencyjnej określonej w PT. Wartość istotna (dolna granica wartości początkowej) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dla celów bilansowych w jednostce wynosi 10 000 zł. Na dzień bilansowy środki trwałe są wyceniane w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda liniowa dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej. Należności krótko i długoterminowe oraz zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmuje się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących.</i>
5.	inne informacje <i>Brak</i>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	

1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	011 – BO (1 034460,25); zwiększenie (22 568,04zł); zmniejszenie (zł); BZ(1 057028,29zł); umorzenie (305 992,04 zł); 013 – BO (194 758,50 zł); zwiększenie (50 111,93zł); zmniejszenie (0,00 zł); BZ(244 870,43 zł); umorzenie (244 870,43 zł); 020 - BO (10 713,10 zł); zwiększenie (0,00zł); zmniejszenie (0,00 zł); BZ (10 713,10zł); umorzenie ( 10 713,10 zł); 071- BO (280 349,89 zł), zmniejszenie ( 0,00zł); zwiększenie (25 642,15zł); BZ (305 992,04zł) 072 - BO ( 205 471,60zł), zmniejszenie (,00zł); zwiększenie (50 111,93 zł);BZ (255 583,53 zł)
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Brak</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<i>Nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Brak</i>
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	<i>Brak</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Brak</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0
c)	powyżej 5 lat
	0
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<i>Nie dotyczy</i>

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<i>Brak</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Brak</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>1 322 924,26 zł (wynagrodzenia osobowe pracowników, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i FP, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych)</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Brak</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Brak</i>
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	<i>Brak</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>0</i>
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Brak</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Brak</i>

  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 mgr Anna Perkowski  
 (główny księgowy)

2020-03-19  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Złotka Miejskiego Nr 7  
  
 mgr Anna Czykwin-Perkowska  
 (kierownik jednostki)