

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 542318973A Numer identyfikacyjny REGON .....		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień ..... 31 grudnia 2021r. ....			<div style="border: 1px solid red; padding: 5px; color: red; text-align: center;">             WPLYNEŁO              BRZAS MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU              DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA              Data: 2022-03-28              Nr. rejestru .....           </div>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	759 000,19	725 306,62	<b>A. Fundusze</b>	640 807,01	584 026,12	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	2 211 645,67	2 273 938,72	
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	759 000,19	725 306,62	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	-1 570 838,66	-1 689 912,60	
<b>1. Środki trwałe</b>	759 000,19	725 306,62	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	182 980,00	182 980,00	2. Strata netto (-)	-1 570 838,66	-1 689 912,60	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	522 307,49	502 206,28	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	18 645,83	13 531,31	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00	
1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00	
1.5. Inne środki trwałe	35 066,87	26 589,03	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	128 605,84	148 624,07	
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00	
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	128 605,84	148 624,07	
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 491,61	9 542,59	
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 457,00	7 431,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	53 558,87	59 911,44	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	59 268,86	64 456,18	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	403,32	839,68	
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	6 320,00	6 320,00	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	10 412,66	7 343,57	8. Fundusze specjalne	1 106,18	123,18
<b>I. Zapasy</b>	2 963,77	886,90	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 106,18	123,18
1. Materiały	2 963,77	886,90	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	422,71	13,49			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów	22,71	13,49			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	400,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	7 026,18	6 443,18			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 026,18	6 443,18			
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>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>769 412,85</b>	<b>732 650,19</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>769 412,85</b>	<b>732 650,19</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**mgr Monika Beata Poduch**  
(główny księgowy)

2022.03.22

(rok, miesiąc, dzień)

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

**mgr Anna Czykwin-Perkowska**  
(kierownik jednostki)

WPLYNEŁO  
URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Adresat  
Dnia **ZUZ2 -03- 23**

Załączniki szt. ....  
Nr sprawy: .....

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta	
<b>ŻŁOBEK MIEJSKI Nr 2</b> 15-665 BIAŁYSTOK ul. Rumiankowa 12, tel. 85 6613815 ident. 200404783 NIP 5423189734	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021r.	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		297 325,76	410 445,25
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		297 325,76	410 445,25
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		1 924 597,78	2 100 274,44
I. Amortyzacja		29 707,27	33 693,57
II. Zużycie materiałów i energii		242 211,79	234 563,93
III. Usługi obce		57 890,05	126 844,46
IV. Podatki i opłaty		5 285,90	8 416,42
V. Wynagrodzenia		1 290 081,32	1 388 144,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		299 176,30	308 611,25
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		245,15	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>		-1 627 272,02	-1 689 829,19
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		58 765,14	1 112,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		58 765,14	1 112,96
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		2 203,28	1 199,57
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		2 203,28	1 199,57
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		-1 570 710,16	-1 689 915,80

<b>G. Przychody finansowe</b>	1,02	3,20
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	1,02	3,20
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	129,52	0,00
I. Odsetki	129,52	
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 570 838,66	-1 689 912,60
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 570 838,66	-1 689 912,60

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**mgr Monika Beata Poduch**  
(główny księgowy)

2022.03.22

(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 W PLYNEŁO URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Dnia 2022-03-23 Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta	
<b>ŻŁOBEK MIEJSKI Nr 2</b> 15-665 BIAŁYSTOK ul. Rumiankowa 12, tel. 85 6613815 ident. 200404783 NIP 5423189734 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31 grudnia 2021r.	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		2 050 164,59	2 211 645,67
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 863 262,45	2 043 580,16
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 845 058,45	2 043 580,16
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		18 204,00	
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)		1 701 781,37	1 981 287,11
2.1. Strata za rok ubiegły		1 386 250,55	1 570 838,66
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		297 326,82	410 448,45
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		18 204,00	
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>		2 211 645,67	2 273 938,72
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		-1 570 838,66	-1 689 912,60
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 570 838,66	-1 689 912,60
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		640 807,01	584 026,12

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)

mgr **Monika Beata Poduch**

2022.03.22

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

**Żłobka Miejskiego Nr 2**

(kierownik jednostki)

mgr **Anna Czykwin-Perkowska**

**INFORMACJA DODATKOWA**



I.	<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>(PKD: 8891Z) Opieka dzienna nad dziećmi do lat 3</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01.01.2021 r. – 31.12.2021 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>
II.	<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					
	Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
	011	Środki trwałe	1 094 699,50	0,00	0,00	1 094 699,50
	013	Pozostałe środki trwałe	242 026,71	21 530,31	6 753,66	256 803,36
	020	Wartości niematerialne i prawne	10 713,10	0,00	0,00	10 713,10
	080	Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00
	071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	335 699,31	33 693,57	0,00	369 392,88
	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	252 739,81	21 530,31	6 753,66	267 516,46
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 wieczysto					
	<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					

1.1 0.	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>
1.1 1.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
1.1 2.	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>
1.1 3.	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>
1.1 4.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Brak</i>
1.1 5.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wynagrodzenia: 1 201 027,74 zł Dodatkowe wynagrodzenie roczne: 83 682,69 zł Odprawy emerytalne i rentowe: 64 800,00 zł Nagrody jubileuszowe: 30 164,26 zł Ekwiwalent za urlop: 0,00 zł Inne (wynagrodzenia bezosobowe): 0,00 zł
1.1 6.	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
	0
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



środki ogółem poniesione na SARS - CoV-2 w jednostce (kwota): 2 338,43 zł środki otrzymane w formie darowizny na SARS - CoV-2 w jednostce (kwota): 812,96 zł praca zdalna (czy wystąpiła TAK/NIE): NIE terminowość pracy (czy wystąpiła TAK/NIE): TAK
--

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**mgr Monika Beata Poduch**  
(główny księgowy)

2022-03-22  
(rok, miesiąc, dzień)

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

**mgr Anna Czykwini-Perkowska**  
(kierownik jednostki)