

Jednostka: ŻM2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:
ŻŁOBEK MIEJSKI nr 2 w Ostródzie
ul. Mikołaja Kopernika 21 B
14-100 Ostróda
tel. 896467932
NIP: 7412161710, REGON: 521301681

Numer identyfikacyjny REGON
521301681

Bilans

jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2023

Adresat

Urząd Miejski Ostróda

WYFLYNEŁO-KANCELARIA
Urzędu Miejskiego w Ostródzie

2024 -02- 29

L.Dz.

Odpis

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	50 840,00	50 840,00	A. Fundusze	-5 976,50	-26 215,41
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 075 290,45	1 230 833,80
II. Rzeczowe aktywa trwałe	50 840,00	50 840,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 081 266,95	-1 257 049,21
1. Środki trwałe	50 840,00	50 840,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	50 840,00	50 840,00	2. Strata netto (-)	-1 081 266,95	-1 257 049,21
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	62 561,14	101 228,36
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.1. Liczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	62 561,14	101 228,36
2.2. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	203,52
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	52 307,17	15 976,07
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	9 966,98	84 242,57
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	5 744,64	24 172,95	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	144,07
I. Zapasy	337,65	967,15	8. Fundusze specjalne	286,99	661,73
1. Materiały	337,65	967,15	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	286,99	661,73
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	5 120,00	22 400,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 120,00	22 400,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	286,99	805,80			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	286,99	805,80			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	56 584,64	75 012,95	Suma pasywów	56 584,64	75 012,95

GŁÓWNA KSIĘGOWA

2024.02.27

mgr Anna Łędanowska

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Ewa Kopańska

Jednostka: ŻM2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek Miejski nr 2 w Ostródzie ul. Mikołaja Kopernika 21 B 14-100 Ostróda tel. 896467932 Numer identyfikacyjny REGON 521301681	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miejski Ostróda w dniu 2024-02-29 L.Dz. 4060/24 Podpis: [Podpis]
--	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	182 920,50	382 606,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	182 920,50	382 606,00
I. Amortyzacja	1 265 691,03	1 665 201,18
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	313 791,87	271 996,49
IV. Podatki i opłaty	36 604,57	43 146,82
V. Wynagrodzenia	10 029,96	13 372,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	738 388,14	1 091 008,39
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	166 626,49	240 859,64
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	250,00	4 817,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 082 770,53	-1 282 595,18
D. Pozostałe przychody operacyjne	126,00	22 666,66
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	126,00	22 666,66
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 082 644,53	-1 259 928,52
G. Przychody finansowe	1 377,58	2 879,31
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Inne	1 377,58	2 879,31
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 081 266,95	-1 257 049,21
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 081 266,95	-1 257 049,21

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Jedzindowska
Główny księgowy

2024.02.27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Ewa Kopańska

Kierownik jednostki

12.03.2024

Jednostka: ŻM2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Żłobek Miejski nr 2 w Ostródzie		Urząd Miejski Ostróda
ul. Mikołaja Kopernika 21 B		w dniu 2024 -02- 29
14-100 Ostróda		L.Dz. 4060/24
tel. 896467932		Podpis <i>[Signature]</i>
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2023	
521301681		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	1 075 290,45
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 259 714,53	1 622 706,34
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 208 874,53	1 622 706,34
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	50 840,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Zostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	184 424,08	1 467 162,99
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	1 081 266,95
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	184 424,08	385 751,97
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	144,07
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 075 290,45	1 230 833,80
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 081 266,95	-1 257 049,21
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 081 266,95	-1 257 049,21
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-5 976,50	-26 215,41

GLÓWNA KSIĘGOWA

[Signature]
mgr Anna Lewandowska

Główny księgowy

2024.02.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

[Signature]
mgr Ewa Kopańska

Kierownik jednostki

[Handwritten notes]

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2023 ROK

KANCELARIA
Urzędu Miejskiego w Ostródzie
w dniu 2024-02-29
Dz. 4060/24
Podpis [signature]

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Żłobek Miejski nr 2 w Ostródzie
1.2	siedzibę jednostki
	Ostróda
1.3	adres jednostki
	14-100 Ostróda ul. Kopernika 21B
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	• Przedmiotem działalności Żłobka Miejskiego nr 2 w Ostródzie są świadczenia, które swoim zakresem obejmują działalność pielęgnacyjną, opiekuńczą, wychowawczą i edukacyjną dzieci w wieku od ukończenia 20 tygodnia życia do 3 lat
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r., a dane porównywalne obejmują okres od 01.04.2022 r. do 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Podstawowe środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) umarza się stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania a kończy się nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji lub stwierdzenia jego niedoboru. W placówce przyjęto liniową metodę dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Na potrzeby wyceny bilansowej wartości gruntów nie podlegają aktualizacji. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych nie rzadziej niż na dzień bilansowy.

Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

Środki trwałe oraz własności niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji:

- w cenie nabycia,
- w wartości rynkowej na dzień nabycia w przypadku darowizny,
- w wartości określonej w dokumencie nieodpłatnego przekazania.

Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi, podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad w ustawie o podatku dochodowym od osób.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami:

- traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w całości w miesiącu przyjęcia do używania.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

- środki trwałe,
- pozostałe środki trwałe,
- inwestycje (tj. środki trwałe w budowie).

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotną wartość,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka,
- w przypadku otrzymania za zlikwidowanego przedsiębiorstwa, mającego osobowość prawną – w tzw. szyku rozwartym, tj. w wysokości wartości początkowej brutto i dotychczasowego umorzenia.

Do środków trwałych zalicza się: grunty, budynki i budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu. Do środków trwałych włącza się również obce środki trwałe będące w użytkowaniu jednostki (na podstawie umowy leasingu finansowego).

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011;
- pozostałe środki trwałe na koncie 013.

Inwestycje (środki trwałe w budowie) stanowią koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

Zapasy obejmują w głównej mierze materiały oraz inne składniki, które ewidencjonuje się w cenach nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakup, która ujemnie się na koncie 310, zmniejszając równocześnie koszty działalności.

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wycenia się według wartości nominalnej. Zobowiązania wyceniane są według wymagalnej kwoty zapłaty.

	Wynik finansowy Żłobka Miejskiego nr 2 w Ostródzie ul. Kopernika 21B ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych. Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się: wynik ze sprzedaży, wynik z działalności operacyjnej, wynik z działalności gospodarczej i wynik brutto.
5.	inne informacje
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 Tabela nr 1 i Tabela nr 2
1.2	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury Tabela nr 3
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Tabela nr 4 i Tabela nr 5
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystość Tabela nr 6
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 Tabela nr 7
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Tabela nr 8
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) Tabela nr 9
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Tabela nr 10
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty Tabela nr 11
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 Tabela nr 12
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Tabela nr 13

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
	Tabela nr 14
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
	Tabela nr 15
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 16
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 16
1.16	inne informacje
	Tabela nr 16
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 16
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
	Tabela nr 16
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela nr 16
2.4	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	-
2.5	inne informacje
	-
3	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Lewandowska

(główny księgowy)

2024.02.27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Ewa Kopańska

(kierownik jednostki)

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 aktywów na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Razem środki trwałe	50 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 840,00
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	50 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 840,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	50 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 840,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Lewandowska

DYREKTOR

mgr Ewa Kopariska

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31.12.2023 rok

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejsze nie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Razem środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Łazarewicz

DYREKTOR

mgr Ewa Kopańska

TABELA NR 3

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Razem	0	0
		0

mgr Anna Lewandowska

mgr Ewa Kopańska

TABELA NR 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Lebandowska

DYREKTOR

mgr Ewa Kopańska

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie 1	Stan na początek roku obrotowego 2	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4) 5
		zwiększenia 3	zmniejszenia 4	
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0

mgr Anna Lewandowska

mgr Ewa Kopańska

TABELA NR 6

ŻŁOBEK MIEJSKI nr 2
w Ostródzie
ul. Mikołaja Kopernika 21 B
14-100 Ostróda
NIP: 7412161710, REGON: 521301681

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		Powierzchnia (m ²)	0	0,0		0,0
		Wartość (zł)	0	0,0		0,0
2		Powierzchnia (m2)	0	0,0		0,0
		Wartość (zł)	0	0,0		0,0
3		Powierzchnia (m2)	0	0,0		0,0
		Wartość (zł)	0	0,0		0,0
4		Powierzchnia (m2)	0	0,0		0,0
		Wartość (zł)	0	0,0		0,0
		Powierzchnia (m2)	0	0,0		0,0
		Wartość (zł)	0	0,0		0,0
		Powierzchnia (m2)	0	0,0		0,0
		Wartość (zł)	0	0,0		0,0

GŁÓWNA KSIĘGOWA

DYREKTOR

mgr Anna Lewandowska

mgr Ewa Koparska

ŻŁOBEK MIEJSKI nr 2
w Ostródzie
TABELA NR 71. Mikołaja Kopernika 21 B
14-100 Ostróda
NIP: 7412161710, REGON: 521301681

Środki trwałe niemortyzowane lub niemiarzone

[illegible]

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Lewandowska

DYREKTOR

mgr Ewa Kobańska

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje	0	0	0	0	0
2.	Udziały	0	0	0	0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Anna Leandowska

DYREKTOR
mgr Ewa Kopańska

ŻŁOBEK MIEJSKI nr 2
w Ostródzie
ul. Mikołaja Kopernika 21 B
14-100 Ostróda
NIP: 7412161710, REGON: 521301681

TABELA NR 9

TABELA NR 9

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

[illegible]

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Leśniewska

DYREKTOR

mgr Ewa Kopańska

ŻŁOBEK MIEJSKI nr 2
w Ostródzie
ul. Mikołaja Kopernika 21 B
14-100 Ostróda
NIP: 7412161710, REGON: 521301681

TABELA NR 10

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5 - 6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0	0	0	0	0
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0	0	0	0	0
3.	Ogółem rezerwy	0	0	0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA D Y R E K T O R
 mgr Anna Jaswandowska
 mgr Ewa Kopańska

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych:	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Pozostałych jednostek:	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

ŻŁOBEK MIEJSKI nr 2
w Ostródzie
ul. Mikołaja Kopernika 21 B
14-100 Ostróda
NIP: 7412161710, REGON: 521301681

TABELA NR 12

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA D Y R E K T O R
mgr Anna Lesiandowska
mgr Ewa Koparńska

TABELA NR 13

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	0	0	0	0	0	0	0	0
Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
Zastaw	0	0	0	0	0	0	0	0
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 mgr Anna Ławandowska
 D Y R E K T O R
 mgr Ewa Kopańska

ŻŁOBEK MIEJSKI nr 2
w Ostródzie
ul. Mikołaja Kopernika 21 B
14-100 Ostróda
NIP: 7412161710, REGON: 521301681

TABELA NR 13

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	0	0	0	0	0	0	0	0
Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
Zastaw	0	0	0	0	0	0	0	0
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Łęzanowska

DYREKTOR

mgr Ewa Kopańska

ŻŁOBEK MIEJSKI nr 2
w Ostródzie
ul. Mikołaja Kopernika 21 B
14-100 Ostróda
NIP: 7412161710, REGON: 521301681

TABELA NR 14

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych				
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0
- kaucje i wadia	0	0	0	0
- indos weksli	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych				
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0
- kaucje i wadia	0	0	0	0
- indos weksli	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
13. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				
Razem	0	0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Ławuszkowska

DYREKTOR

mgr Ewa Kopańska

ŻŁOBEK MIEJSKI nr 2
w Ostródzie
ul. Mikołaja Kopernika 21 B
14-100 Ostróda
NIP: 7412161710, REGON: 521301681

TABELA NR 15

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz. E), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy, - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Anna Lewandowska

DYREKTOR
mgr Ewa Kopańska

TABELA NR 16

ŻŁOBEK MIEJSKI nr 2
w Ostródzie
ul. Mikołaja Kopernika 21 B
14-100 Ostróda
NIP: 7412161710, REGON: 521301681

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
2. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	6 604,50	Nagroda jubileuszowa 2
3. Inne informacje	0	
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0	
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0	
6. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
	0	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Lewandowska

DYREKTOR

mgr Ewa Kopańska