

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI ŻŁOBEK W ORZESZU ul. Mleczna 44A 43-180 Orzesze 380633995 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 134 947,82	1 099 101,83	A. Fundusze	1 071 496,69	1 102 119,24
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 725 040,08	1 977 670,53
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 134 947,82	1 099 101,83	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-653 543,39	-875 551,29
1. Środki trwałe	1 134 947,82	1 099 101,83	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-653 543,39	-875 551,29
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	1 131 667,82	1 099 101,83	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	3 280,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	94 675,11	118 594,99
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	94 675,11	118 594,99
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 230,61	5 214,96
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 881,85	16 712,58
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	65 624,81	85 126,93
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	1 975,79	15,12
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	31 223,98	121 612,40	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	9 962,05	11 525,40
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 962,05	11 525,40
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	21 261,93	110 087,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	21 261,93	110 087,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 962,05	11 525,40			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 962,05	11 525,40			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 166 171,80	1 220 714,23	Suma pasywów	1 166 171,80	1 220 714,23

Naczelnik Wydziału Finansowego

mgr Aleksandra Blacha

(główny księgowy)

2025.03.24
(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz Miasta Orzesze

Mariusz Oleś

(kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu sIFK sQola Integra 2024/4. Producent programu: © QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

Wpłynęło do Referatu Finansowego ds. Budżetowych

25. 03. 2025

dnia..... podpis.....

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI ŻŁOBEK W ORZESZU ul. Mleczna 44A 43-180 Orzesze 380633995 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudzień 2024 r.	Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 705 282,11	1 725 040,08	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 392 660,24	1 808 889,64	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 392 660,24	1 808 889,64	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 372 902,27	1 556 259,19	
2.1. Strata za rok ubiegły	586 693,54	653 543,39	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	786 208,73	902 715,80	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 725 040,08	1 977 670,53	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-653 543,39	-875 551,29	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	-653 543,39	-875 551,29	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	1 071 496,69	1 102 119,24	

Naczelnik Wydziału Finansowego

Burmistrz Miasta Orzesze

.....

2025.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

Mariusz Oles

(kierownik jednostki)

Wydruk z Modułu siFK sQola Integra 2024/4. Producent programu:© QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knurowska 19, 41-800 Zabrze.

Wpłynęło do Referatu Finansowego ds. Budżetowych

25. 03. 2025

dnia..... podpis.....

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKI ŻŁOBEK W ORZESZU ul. Mleczna 44A 43-180 Orzesze 380633995 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	Adresat URZĄD MIEJSKI ORZESZE	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		788 138,82	993 022,32
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		788 138,82	993 022,32
B. Koszty działalności operacyjnej		1 443 547,63	1 869 052,83
I. Amortyzacja		36 501,99	35 845,99
II. Zużycie materiałów i energii		67 523,26	59 454,69
III. Usługi obce		196 391,56	207 635,69
IV. Podatki i opłaty		1 050,00	798,95
V. Wynagrodzenia		929 574,40	1 274 743,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		212 506,42	290 381,35
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	193,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-655 408,81	-876 030,51
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 295,00	198,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		1 295,00	198,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-654 113,81	-875 832,51
G. Przychody finansowe		570,42	281,22
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		570,42	281,22
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-653 543,39	-875 551,29
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		-653 543,39	-875 551,29

Naczelnik Wydziału Finansowego

.....
(główny księgowy)

2025.03.24
(rok, miesiąc, dzień)

Wydruk z Modułu siFK sQola Integra 2024/4. Producent programu:© QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o. ul. Knuruwska 19, 41-800 Zabrze.

Burmistrz Miasta Orzesze

Mariusz Oleś

(kierownik jednostki)

Wpłynęło do Referatu Finansowego ds. Budżetowych

~~52. 03. 2025~~ *Staliwa*
dnia 25. 03. 2025 podpis.....

INFORMACJA DODATKOWA

dla jednostek budżetowych oraz samorządowych zakładów budżetowych

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. Nazwa jednostki: Miejski Żłobek

1.2. Siedziba jednostki : Orzesze

1.3. Adres jednostki ul. Mleczna 44A 43-180 Orzesze

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Przedmiotem działalności żłobka są świadczenia, które swoim zakresem obejmują działalność pielęgnacyjną, opiekuńczą, wychowawczą i edukacyjną dzieci w wieku od ukończenia 20 tygodnia życia do 3 lat.

2. Sprawozdaniem finansowym objęto 2024 rok.

3. Sprawozdanie finansowe nie zawiera łącznych danych

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

4.2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 2.000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia jest równa lub przekracza 500 zł, jednostka dodatkowo wprowadza składnik do ewidencji ilościowej, pozabilansowej,

b) składniki majątku o wartości początkowej od 2.000 zł (włącznie) do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych 100% w miesiącu przyjęcia do używania,

c) składniki majątku o wartości początkowej równej 10 000 zł lub wyższej jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych prowadzi się metodą liniową i rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych dla środków trwałych, licencje na programy komputerowe oraz od praw autorskich-24 miesiące, pozostałe wartości niematerialne i prawne-60 miesięcy,

d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych równe 10 000 zł lub wyższe podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

4.3. Materiały wycenia się według cen zakupu i bezpośrednio odnosi w koszty działalności eksploatacyjnej jednostki.

4.4. Aktualizacja należności następuje zgodnie z art.35b ust.1 ustawy o rachunkowości.

Jednostka dokonuje aktualizacji należności na podstawie indywidualnej oceny sytuacji majątkowej finansowej dłużnika.

5. Inne informacje

Nie wystąpiły.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości początkowej			
			przychody-nabycia	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Wartości niematerialne i prawne	495,17	0,00			0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	1 404 012,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5)	1 404 012,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>					0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	1 328 838,27				0,00
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>					0,00
2.4.	<i>Środki transportu</i>					0,00
2.5.	<i>Inne środki trwałe</i>	75 173,81				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00

Lp.	Zmniejszenia wartości początkowej						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 13)
	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12)	
1	8	9	10	11	12	13	14
I.						0,00	495,17
II.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 404 012,08
2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 404 012,08
2.1.						0,00	0,00
2.1.1.						0,00	0,00
2.2.						0,00	1 328 838,27
2.3.						0,00	0,00
2.4.						0,00	0,00
2.5.						0,00	75 173,81
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00

Lp.	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec okresu sprawozdawczego (15 + 19 – 20)	Wartość netto składników aktywów	
		Amortyzacja /umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (16 + 17 + 18)			Stan na początek okresu sprawozdawczego (3-15)	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (14-21)
1	15	16	17	18	19	20	21	22	23
I.	495,17				0,00		495,17	0,00	0,00
II.	269 064,26	35 845,99	0,00	0,00	35 845,99	0,00	304 910,25	1 134 947,82	1 099 101,83
2.	269 064,26	35 845,99	0,00	0,00	35 845,99	0,00	304 910,25	1 134 947,82	1 099 101,83
2.1.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.1.1.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.2.	197 170,45	32 565,99			32 565,99		229 736,44	1 131 667,82	1 099 101,83
2.3.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.4.					0,00		0,00	0,00	0,00
2.5.	71 893,81	3 280,00			3 280,00		75 173,81	3 280,00	0,00
3.					0,00		0,00	0,00	0,00
4.					0,00		0,00	0,00	0,00

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie występuje

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie wystąpiły

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Nie wystąpiły

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie dotyczy

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,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

Nie dotyczy

1.10. Kwota 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

Nie dotyczy

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.12. Łączna kwota 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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00 zł	
2.	Nagrody jubileuszowe	8 513,25 zł	
3.	Odprawy dla zwolnionych	0,00 zł	
4.	Odprawy pośmiertne	0,00 zł	
5.	Ekwiwalent za urlop	1 446,76 zł	
6.	Świadczenia związane z zapewnieniem ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy	3 146,62 zł	
7.	Ekwiwalent z tytułu umundurowania	0,00 zł	
8.	Inne wsparcie na naukę zdalną	0,00 zł	
	Ogółem:	13 106,63 zł	

1.16. Inne informacje

Nie wystąpiły

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje

Nie wystąpiły

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły

Naczelnik Wydziału Finansowego
[Signature]
mgr Aleksandra Blacha

Burmistrz Miasta Orzesze
[Signature]
Mariusz Oleś

Wpłynęło do Referatu Finansowego ds. Budżetowych
25. 03. 2025
dnia _____ podpis *stachura*