

Jednostka: PM16

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Przedszkole Miejskie Nr 16 "Kraina Odkrywców"
ul. Powstańców 4
07-410 Ostrołęka
tel. 0297644080
Numer identyfikacyjny REGON
551263336

Bilans
jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2024

Adresat
Miasto Ostrołęka

URZĄD MIASTA OSTROŁĘKI
WPŁYNĘŁO / ZŁOŻONO OSOBIŚCIE

DATA
2025 -03- 25

NR REJ. Mdok

IŁOŚĆ ZAŁ

podpis

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 008 475,35	990 139,02	A. Fundusze	877 969,56	824 027,09
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 003 626,26	3 295 224,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 008 475,35	990 139,02	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 125 656,70	-2 471 197,03
1. Środki trwałe	1 008 475,35	990 139,02	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	880 400,00	880 400,00	2. Strata netto (-)	-2 125 656,70	-2 471 197,03
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	128 075,35	109 739,02	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	170 424,41	231 513,34
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	170 424,41	231 513,34
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 968,02	12 362,91
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	14 048,40	18 397,84
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	60 704,88	68 408,19
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	69 997,57	91 287,13
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	216,26	292,67
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	39 918,62	65 401,41	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	8 812,78	7 109,21	8. Fundusze specjalne	13 489,28	40 764,60
1. Materiały	8 812,78	7 109,21	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 489,28	40 764,60
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	29 467,56	37 680,10			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	17 616,56	17 527,60			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	11 851,00	20 152,50			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 638,28	20 612,10			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 638,28	20 612,10			
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	1 048 393,97	1 055 540,43	Suma pasywów	1 048 393,97	1 055 540,43

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2025.02.17

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

mgr inż. Dorota Mróz

Przedszkole Miejskie nr 16
KRAINA ODKRYWCÓW w Ostrołęce

Kierownik jednostki

Magdalena Kamińska

Jednostka: PM16

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Przedszkole Miejskie Nr 16 "Kraina Odkrywców"
ul. Powstańców 4
07-410 Ostrołęka
tel. 0297644080
Numer identyfikacyjny REGON
551263336

Rachunek zysków i strat
sporządzony
na dzień 31.12.2024
Wariant porównawczy

Adresat
Miasto Ostrołęka

URZĄD MIASTA OSTROŁĘKI
WPLYNEŁO / ZŁOŻONO OSOBIŚCIE

DATA 2025 -03- 25

NR REJ. Mdok

ILOŚĆ ZAŁ.

podpis

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	194 858,20	227 137,84
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	194 858,20	227 137,84
I. Amortyzacja	2 325 369,63	2 700 222,84
II. Zużycie materiałów i energii	18 336,33	18 336,33
III. Usługi obce	276 912,77	312 926,72
IV. Podatki i opłaty	11 987,88	14 022,14
V. Wynagrodzenia	13 920,00	16 704,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 644 161,53	1 871 774,02
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	357 657,06	466 459,63
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	2 394,06	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	-2 130 511,43	-2 473 085,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 045,18	905,63
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 045,18	905,63
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)	0,00	0,00
G. Przychody finansowe	-2 128 466,25	-2 472 179,37
I. Dywidendy i udziały w zyskach	2 809,55	982,34
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	2 809,55	982,34
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)	0,00	0,00
J. Podatek dochodowy	-2 125 656,70	-2 471 197,03
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 125 656,70	-2 471 197,03

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mroź
mgr oż. Joanna Mroź
Główny księgowy

2025.02.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Przedszkole Miejskiego nr 16
KRAINA ODKRYWCÓW w Ostrołęce

Magdalena Kamińska
Kierownik jednostki

Jednostka: PM16

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie Nr 16 "Kraina Odkrywców" ul. Powstańców 4 07-410 Ostrołęka tel. 0297644080 Numer identyfikacyjny REGON 551263336	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2024	Adresat Miasto Ostrołęka URZĄD MIASTA OSTOŁĘKI WPLYNĘŁO / ZŁOŻONO OSOBIŚCIE DATA 2025 -03- 2 5 NR REJ. Mdok ILOŚĆ ZAŁ. podpis
--	--	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 679 101,78	3 003 626,26
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	2 281 636,07	2 646 689,13
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	2 281 636,07	2 646 689,13
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	0,00	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. Pozostałe 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)	0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły	1 957 111,59	2 355 091,27
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 759 016,14	2 125 656,70
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	198 095,45	229 434,57
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	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 003 626,26	3 295 224,12
1. Zysk netto (+)	-2 125 656,70	-2 471 197,03
2. Strata netto (-)	0,00	0,00
3. Nadwyżka środków obrotowych	-2 125 656,70	-2 471 197,03
IV. Fundusz (II+,-III)	877 969,56	824 027,09

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mm20
mgr inż. Dorota Mróz
Główny księgowy

2025.02.17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Przedszkola Miejskiego nr 16
KRAINA ODKRYWCÓW w Ostrołęce

Magdalena Kamińska
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	Przedszkole Miejskie Nr 16 URZĄD MIASTA OSTROŁĘKI WPLYWY / ZŁOŻONOŚĆ OSOBISTOŚĆ DATA 2025-03-25 NR REJ. Mdok IŁOŚĆ ZAŁ. podpis
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Przedszkole Miejskie Nr 16	
1.2	siedzibę jednostki	
	Ostrołęka	
1.3	adres jednostki	
	07-410 Ostrołęka, Powstańców 4	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Przedmiotem działalności przedszkola jest działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego. Przedszkole wspomaga rozwój i edukację dzieci. Pełniąc funkcję opiekuńczą, wychowawczą oraz dydaktyczną. Zapewnia dzieciom możliwość wspólnej zabawy i nauki w bezpiecznych, przyjaznych i dostosowanych do ich potrzeb i możliwości rozwojowych warunkach.	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01.01.2024r. - 31.12.2024r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	
	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów: Rodzaj aktywa/pasywa: I. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie : 1.Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych, Polega na wycenie według: - ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, 2.Wycena na dzień bilansowy, w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. II. Środki trwałe w budowie - nie dotyczy III. Towary : 1. Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych - nie dotyczy, 2. Wycena na dzień bilansowy : w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto. IV. Należności : 1. Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych : według wartości nominalnej, Wycena na dzień bilansowy : w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, po uwzględnieniu odpisu aktualizującego należności. V. Zobowiązania : 1. Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych : według wartości nominalnej, 2.Wycena na dzień bilansowy : w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty, VI. Rezerwy : Nie dotyczy VII. Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa_ 1. Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych : w wartości nominalnej, 2. 2.Wycena na dzień bilansowy : w wartości nominalnej 1) należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy. 2) amortyzacja środków trwałych powyżej 10.000 zł dokonywana jest metodą liniową, poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisy dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do używania środka trwałego. 3) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarzone są: a) odzież; b) meble i dywany; c) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania. 4) nie umarza się gruntów	
5.	inne informacje	
	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - załączniki do bilansu	
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	
	Dołączono załącznik nr 1.1.1 oraz załącznik 1.1.2 do informacji dodatkowej	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	Nie dotyczy	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
	Dołączono załącznik nr 1.3 do informacji dodatkowej	

INFORMACJA DODATKOWA

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy
1.5.	wartość niemortyzowanych 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.	liczbę 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 należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nie dotyczy
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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 dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy

INFORMACJA DODATKOWA

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mróz

mgr inż. Dorota Mróz

(główny księgowy)

2025.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Przedszkola Miejskiego nr 16
KRAJNA ODKŁANCÓW w Ostrolęce

JB

Magda (kierownik jednostki)