

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŻŁOBEK MIEJSKI W ŻYWCU ul. Jana 28 34-300 Żywiec Numer identyfikacyjny REGON 242810600	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Urząd Miejski w Żywcu
		Wysłać bez pisma przewodniego 1B36789EF2C1ABBF 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 994 130,18	2 901 705,92	A Fundusz	2 903 890,42	2 774 251,76
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 377 796,18	4 752 683,47
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 994 130,18	2 901 705,92	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 473 905,76	-1 978 431,71
A.II.1 Środki trwałe	2 994 130,18	2 901 705,92	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	346 600,00	346 600,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 473 905,76	-1 978 431,71
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 645 788,50	2 554 486,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 741,68	619,92	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	130 932,14	142 073,18
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	130 932,14	142 073,18
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 514,49	9 773,93
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 661,09	5 304,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 813,17	27 275,36
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	72 610,22	90 419,28

Aleksandra Płaza	2025-01-24	Marzena Barteczko
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	707,86	537,36
B Aktywa obrotowe	40 692,38	14 619,02	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	29 308,43	7 896,86
B.I Zapasy	8 313,12	5 238,61	D.II.8 Fundusze specjalne	316,88	866,39
B.I.1 Materiały	8 313,12	5 238,61	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	316,88	866,39
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 033,00	79,80		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	2 033,00	79,80		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	30 346,26	9 300,61		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	30 346,26	9 300,61		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

Aleksandra Płaza

2025-01-24

Marzena Barteczko

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	3 034 822,56	2 916 324,94	Suma pasywów	3 034 822,56	2 916 324,94

Aleksandra Płaza

(główny księgowy)

2025-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

Marzena Barteczko

(kierownik jednostki)

Aleksandra Płaza

(główny księgowy)

2025-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

Marzena Barteczko

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Aleksandra Płaza
(główny księgowy)

2025.01.24
rok mies. dzień

Marzena Barteczko
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŻŁOBEK MIEJSKI W ŻYWCU ul. Jana 28 34-300 Żywiec Numer identyfikacyjny REGON 242810600		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Urząd Miejski w Żywcu Wysłać bez pisma przewodniego 22916FE7DA414614 
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		326 887,80	296 357,36
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		326 887,80	296 357,36
B. Koszty działalności operacyjnej		1 801 476,48	2 275 130,53
B.I. Amortyzacja		93 851,06	92 424,26
B.II. Zużycie materiałów i energii		221 248,72	232 875,81
B.III. Usługi obce		35 225,05	34 528,00
B.IV. Podatki i opłaty		2 295,00	2 081,00
B.V. Wynagrodzenia		1 185 920,55	1 556 701,65
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		262 936,10	356 519,81
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	0,00
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 474 588,68	-1 978 773,17
D. Pozostałe przychody operacyjne		682,92	341,46
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		682,92	341,46
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Aleksandra Płaza
główny księgowy

2025-01-24
rok, miesiąc, dzień

Marzena Barteczko
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 473 905,76	-1 978 431,71
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 473 905,76	-1 978 431,71
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)	-1 473 905,76	-1 978 431,71

Aleksandra Płaza
główny księgowy

2025-01-24
rok, miesiąc, dzień

Marzena Barteczko
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Żłobek Miejski nr 1 w Żywcu
1.2	siedzibę jednostki
	Żywiec
1.3	adres jednostki
	ul. Jana 28; 34-300 Żywiec
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności Żłobka Miejskiego są świadczenia, które swoim zakresem obejmują działalność pielęgnacyjną, opiekuńczą, wychowawczą i edukacyjną dzieci w wieku od ukończenia 20 tygodnia do 3 lat.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024 r. -31.12.2024 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe Żłobka podlegają amortyzacji. Środki trwałe w jednostce umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu, zgodnie z planem amortyzacji sporządzonym w jednostce i według ustalonych stawek amortyzacyjnych. Odpisów dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres. Stosuje się amortyzację liniową. Odpisy ustala się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały został wprowadzony do ewidencji. Pozostałe środki trwałe są umarzane jednorazowo w 100 % oraz spisane w koszty w miesiącu oddania ich do używania, a umorzenie ujmuje się na koncie 072. Przedmioty powyżej wartości 100 zł brutto ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej w książce inwentarzowej i ewidencjonuje na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”. Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Wartość początkową stanowi tutaj cena nabycia lub koszt wytworzenia. Należności obejmują należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów, jeżeli takowe wystąpią. W jednostce wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym i jednocześnie według podziałek klasyfikacji budżetowej wydatków.

	W bilansie wykazuje się wynik finansowy netto. Ponieważ jednostka nie płaci podatku dochodowego od osób prawnych, wynik finansowy netto jest równy wynikowi finansowemu 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
	Likwidacja pozostałych środków trwałych na kwotę 5008,22 zł
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

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

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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

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

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)

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

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 do 5 lat

c)	powyżej 5 lat

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

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

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

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

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Zał. nr 1
1.16.	inne informacje
2.	-----
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

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

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 ŻŁOBKA MIEJSKIEGO NR 1 w ŻYWCU
Płaza
 mgr Aleksandra Płaza
 (główny księgowy)

2025-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 ŻŁOBKA MIEJSKIEGO NR 1 w ŻYWCU
 (Kierownik jednostki)
 mgr Marzena Bieleczko

ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - STAN POCZĄTKOWY, SZCZEGÓŁOWE TYTUŁY
ZMIAN W TRAKCIE ROKU 2024 ORAZ STAN KOŃCOWY

załącznik nr 1 do informacji
dodatkowej

				zwiększenia				zmniejszenia				
lp	specyfikacja	stan początkowy	aktualizacja	nabycie	przekazanie GŻ	inne	razem zwiększ	aktualizacja	rozchód	inne	razem zwiększenia	stan na koniec roku
I	Środki trwałe	4 042 818,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 042 818,11
1	grunty	346 600,00										
2	budynki, budawle	3 652 100,00										
3	urządzt. tech i maszyny	44 118,11										
4	środki transportu	0,00										
5	inne środki	0,00										
II	WNiP	0,00										0,00
1												
	suma	4 042 818,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 042 818,11

UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - STAN POCZĄTKOWY, SZCZEGÓŁOWE TYTUŁY
ZMIAN W TRAKCIE ROKU 2024 ORAZ STAN KOŃCOWY

				zwiększenia				zmniejszenia				
lp	specyfikacja	stan początkowy	aktualizacja	nabycie	odpis roczny	inne	razem zwiększ	aktualizacja	rozchód	inne	razem zwiększenia	stan na koniec roku
I	Środki trwałe	1 048 687,93	0,00	0,00	92 424,26	0,00	92 424,26	0,00	0,00	0,00	0,00	1 141 112,19
1	grunty	0,00					0,00				0,00	0,00
2	budynki, budawle	1 006 311,50			91 302,50		91 302,50				0,00	1 097 614,00
3	urządzt. tech i maszyny	42 376,43			1 121,76		1 121,76				0,00	43 498,19
4	środki transportu						0,00				0,00	0,00
5	inne środki						0,00				0,00	0,00
II	WNiP						0,00					0,00
1							0,00					
	suma	1 048 687,93	0,00	0,00	92 424,26	0,00	92 424,26	0,00	0,00	0,00	0,00	1 141 112,19

WARTOŚĆ NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - STAN POCZĄTKOWY, SZCZEGÓŁOWE TYTUŁY
ZMIAN W TRAKCIE ROKU 2024 ORAZ STAN KOŃCOWY

lp	specyfikacja	stan początkowy	aktualizacja	zwiększenia			razem zwiększ	zmniejszenia			razem zwiększenia	stan na koniec roku
				nabycie	przekazanie GŻ	inne		odpis roczny	rozchód	inne		
I	Środki trwałe	2 994 130,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 424,26			92 424,26	2 901 705,92
1	grunty	346 600,00					0,00	0,00			0,00	346 600,00
2	budynki, budowle	2 645 788,50			0,00		0,00	91 302,50			91 302,50	2 554 486,00
3	urządzt. tech i maszyny	1 741,68					0,00	1 121,76			1 121,76	619,92
4	środki transportu	0,00					0,00	0,00			0,00	0,00
5	inne środki	0,00			0,00		0,00	0,00			0,00	0,00
							0,00					0,00
II	WNiP	0,00					0,00	0,00			0,00	0,00
1							0,00					
	suma	2 994 130,18			0,00		0,00				92 424,26	2 901 705,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO NR 1 w ŻYWCU
Płaz
mgr Aleksandra Płaza

DYREKTOR
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO NR 1 w ŻYWCU
mgr Marzena Barteczko

Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej

1	nagrody jubileuszowe	21 768,00
2	odprawy emerytalne	
3	ekwiwalent za urlop	9 667,12
4	ekwiwalent za pranie	
5	ryczałt za samochód	
6	odprawa pośmiertna	
7	badania okresowe	680,00
8	szkolenia	12 475,00
9	odpis na ZFŚS	51 970,00
10	posiłki regeneracyjne	
	SUMA:	96 560,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO NR 1 w ŻYWCU
PTore
mgr Aleksandra Płaza

DYREKTOR
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO NR 1 w ŻYWCU
Marzena Barteczko
mgr Marzena Barteczko