

Jednostka: PM10

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przeszkole Miejskie Nr 10 ul. Mazowiecka 7 07-410 Ostrołęka tel. 0297644853 Numer identyfikacyjny REGON 551263721		PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 10 07-410 OSTROŁĘKA ul. Mazowiecka 7 tel. (29) 764 48 53 NIP 758-20-73-896 REGON 551263721		Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2024		Adresat Miasto Ostrołęka NR REJ. Mdok ILOSCZAL podpis	
---	--	--	--	---	--	---	--

URZĄD MIASTA OSTROŁĘKI
 WPLYŁO / ZŁOŻONO OSOBIŚCIE
 DATA 2025-03-25

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	244 089,93	225 335,66	A. Fundusze	123 619,25	53 694,14
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 117 988,48	2 466 403,59
II. Rzeczowe aktywa trwałe	244 089,93	225 335,66	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 994 369,23	-2 412 709,45
1. Środki trwałe	244 089,93	225 335,66	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	157 920,00	157 920,00	2. Strata netto (-)	-1 994 369,23	-2 412 709,45
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	86 169,93	67 415,66	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	216 951,11	281 957,51
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	216 951,11	281 957,51
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 001,66	10 152,87
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	13 333,79	20 070,22
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	58 237,32	80 516,75
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	70 890,27	90 925,73
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	965,77	1 631,15
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	96 480,43	110 315,99	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	13 463,33	15 377,10	8. Fundusze specjalne	63 522,30	78 660,79
1. Materiały	13 463,33	15 377,10	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	63 522,30	78 660,79
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	62 154,80	60 670,60			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	19 494,80	16 278,10			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	42 660,00	44 392,50			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 862,30	34 268,29			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 862,30	34 268,29			
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	340 570,36	335 651,65	Suma pasywów	340 570,36	335 651,65

2025.02.18
 Główny księgowy: *Mróz*
 mgr inż. Dorota Mróz

DYREKTOR
 Przeszkola Miejskiego nr 10
 w Ostrołęce
 mgr Wioletta Wnuk

Jednostka: PM10

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie Nr 10 ul. Mazowiecka 7 07-410 Ostrołęka tel. 0297644853 Numer identyfikacyjny REGON 551263721</p>	<p>Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2024 Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat Miasto Ostrołęka</p> <p>URZĄD MIASTA OSTROŁĘKI WPLYNĘŁO / ZŁOŻONO OSOBIŚCIE</p> <p>DATA 2025-03-25</p> <p>NR REJ. Mdok..... ILOŚĆ ZAŁ..... podpis.....</p>
--	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	237 287,00	214 361,00
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	237 287,00	214 361,00
I. Amortyzacja	2 235 213,18	2 630 166,08
II. Zużycie materiałów i energii	18 754,27	18 754,27
III. Usługi obce	309 162,54	310 382,21
IV. Podatki i opłaty	15 814,36	12 767,37
V. Wynagrodzenia	14 040,00	14 040,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 531 336,22	1 832 645,12
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	346 105,79	441 577,11
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
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)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	-1 997 926,18	-2 415 805,08
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	625,14	307,58
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	625,14	307,58
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	-1 997 301,04	-2 415 497,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach	2 931,81	2 788,05
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	2 931,81	2 788,05
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	-1 994 369,23	-2 412 709,45
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	0,00
	-1 994 369,23	-2 412 709,45

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Dorota Mróz
Główny księgowy

2025.02.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego nr 10
w Ostrołęce
mgr Wioletta Wnuk
Kierownik jednostki

Jednostka: PM10

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przeszkola Miejskie Nr 10 PRZESZKOLE MIEJSKIE Nr 10 07-410 OSTROŁĘKA ul. Mazowiecka 7 07-410 Ostrołęka tel. 0297644853 58-20-73-896 REGON 551263721	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2024	Adresat Miasto Ostrołęka 2025 -03- 2 5 NR REJ. Mdok ILOŚĆ ZAŁ podpis
Numer identyfikacyjny REGON 551263721		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 833 909,93	2 117 988,48
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 197 873,66	2 563 609,57
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 197 873,66	2 563 609,57
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	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)	1 913 795,11	2 215 194,46
2.1. Strata za rok ubiegły	1 678 744,35	1 994 369,23
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	235 050,76	220 825,23
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	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 117 988,48	2 466 403,59
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 994 369,23	-2 412 709,45
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 994 369,23	-2 412 709,45
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	123 619,25	53 694,14

GLÓWNY KSIĘGOWY

MmOD
 mgr inż. Dorota Mróz
 Główny księgowy

2025.03.17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

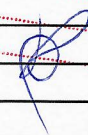
Przeszkola Miejskiego nr 10
 w Ostrołęce
 mgr Wioletta Wnuk
 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD MIASTA OSTROŁĘKI
WPŁYNĘŁO / ZŁOŻONO

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Miejskie Nr 10
1.2	siedzibę jednostki Ostrołęka
1.3	adres jednostki 07-410 Ostrołęka, Mazowiecka 7
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 aktywów/pasywów: 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. 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 użytkowania środka trwałego. 3) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania 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 użytkowania. 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

DATA 2025-03-25
PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 10
07-410 OSTROŁĘKA
ul. Mazowiecka 7
tel. (29) 707 48 53
NIP 758-20-73-896 REGON 551263721



INFORMACJA DODATKOWA

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącznie 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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Dorota Mróz

(główny księgowy)

2025.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego nr 10
w Ostrołęce

mgr Wioletta Wnuk

(kierownik jednostki)