

Jednostka: PM10

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie Nr 10 ul. Sienkiewicza 15 07-410 Ostrołęka tel. 0297644853 Numer identyfikacyjny REGON 551263721	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2025	Adresat Miasto Ostrołęka NR REJ. Mdok ILOŚĆ ZAŁ. podpis
--	---	--

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 10
 07-410 OSTROŁĘKA
 ul. Henryka Sienkiewicza 15
 tel. (29) 764 48 53
 NIP 798-20-73-896 REGON 551263721

2025 -03- 2 4

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	225 335,66	0,00	A. Fundusze	53 694,14	-166 306,26
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 466 403,59	2 319 330,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe	225 335,66	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 412 709,45	-2 485 636,46
1. Środki trwałe	225 335,66	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	157 920,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 412 709,45	-2 485 636,46
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	67 415,66	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	281 957,51	256 896,49
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	281 957,51	256 896,49
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 152,87	4 546,39
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	20 070,22	18 560,24
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	80 516,75	70 197,85
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	90 925,73	94 526,86
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 631,15	3 112,33
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	110 315,99	90 590,23	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	15 377,10	8 305,39	8. Fundusze specjalne	78 660,79	65 952,82
1. Materiały	15 377,10	8 305,39	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	78 660,79	65 952,82
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	60 670,60	64 492,02			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	16 278,10	16 332,02			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	44 392,50	48 160,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	34 268,29	17 792,82			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	34 268,29	17 792,82			
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	335 651,65	90 590,23	Suma pasywów	335 651,65	90 590,23

2026.02.16

Główny księgowy
 rok, miesiąc, dzień
GLÓWNY KSIĘGOWY
 Mróz
 mgr inż. Dorota Mróz

DYREKTOR
 Kierownik jednostki
 Przedszkole Miejskie nr 10
 Ostrołęka
 mgr Wioletta Wniuk

Jednostka: PM10

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie Nr 10 ul. Sienkiewicza 15 07-410 Ostrołęka tel. 0297644853 Numer identyfikacyjny REGON 551263721	PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 10 07-410 OSTROŁĘKA ul. Henryka Sienkiewicza 15 tel. (29) 764 48 53 NIP: 758-20-73-896 REGON 551263721	Adresat 2026 -03- 2 4 Miasto Ostrołęka NR REJ. Mdok ILOŚĆ ZAŁ. podpis <i>WA</i>
Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2025 Wariant porównawczy		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	214 361,00	198 643,50
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	214 361,00	198 643,50
B. Koszty działalności operacyjnej	2 630 166,08	2 691 429,89
I. Amortyzacja	18 754,27	17 191,35
II. Zużycie materiałów i energii	310 382,21	309 175,17
III. Usługi obce	12 767,37	21 496,81
IV. Podatki i opłaty	14 040,00	11 844,00
V. Wynagrodzenia	1 832 645,12	1 861 490,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	441 577,11	470 232,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
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)	-2 415 805,08	-2 492 786,39
D. Pozostałe przychody operacyjne	307,58	4 602,10
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	307,58	4 602,10
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	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 415 497,50	-2 488 184,29
G. Przychody finansowe	2 788,05	2 547,83
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	2 788,05	2 547,83
III. Inne	0,00	0,00
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)	-2 412 709,45	-2 485 636,46
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)	-2 412 709,45	-2 485 636,46

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mróz
mgr inż. Dorota Mróz
Główny księgowy

2026.02.16

.....
rok, miesiąc, dzień

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

Jednostka: PM10

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przeszkole Miejskie Nr 10 PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 10 07-410 OSTROŁĘKA ul. Sienkiewicza 15 ul. Henryka Sienkiewicza 15 07-410 Ostrołęka tel. (29) 764 48 53 tel. 0297644853 NIP: 758-20-73-896 REGON 551263721 Numer identyfikacyjny REGON 551263721	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2025	Adresat Miasto Ostrołęka 2026 -03- 2 4 NR REJ. Mdok ILOŚĆ ZAŁ. podpis <i>[Signature]</i>
---	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 117 988,48	2 466 403,59
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 563 609,57	2 679 425,38
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 563 609,57	2 679 425,38
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)	2 215 194,46	2 826 498,77
2.1. Strata za rok ubiegły	1 994 369,23	2 412 709,45
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	220 825,23	205 645,01
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	157 920,00
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	50 224,31
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 466 403,59	2 319 330,20
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 412 709,45	-2 485 636,46
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 412 709,45	-2 485 636,46
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	53 694,14	-166 306,26

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr inż. Dorota Mróz
Główny księgowy

2026.02.16
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Przeszkola Miejskiego nr 10
w Ostrołęce
[Signature]
mgr Wioletta Wnuk
.....
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		URZĄD MIASTA OSTROŁĘKI WPŁYNĘŁO / ZŁOŻONO OSOBIŚCIE
1.1	nazwę jednostki PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 10	2026 -03- 2 4
	Przedszkole Miejskie Nr 10 07-410 OSTROŁĘKA	
	ul. Henryka Sienkiewicza 15	
1.2	siedzibę jednostki tel. (29) 764 48 53	
	Ostrołęka NIP: 758-20-73-896 REGON 551263721	NR REJ. Mdok
1.3	adres jednostki	ILOŚĆ ZAŁ.
	07-410 Ostrołęka, Sienkiewicza 15	podpis
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	
	01.01.2025r. - 31.12.2025r.	
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)	
	<p>W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:</p> <p>Rodzaj aktywa/pasywa:</p> <p>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.</p> <p>II. Środki trwałe w budowie - nie dotyczy</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>W bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, po uwzględnieniu odpisu aktualizującego należności.</p> <p>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,</p> <p>VI. Rezerwy : Nie dotyczy</p> <p>VII. Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa_ 1. Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych : w wartości nominalnej, 2. Wycena na dzień bilansowy : w wartości nominalnej</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>3) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzone są:</p> <p>a) odzież;</p> <p>b) meble i dywany;</p> <p>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.</p> <p>4) nie umarza się gruntów</p>	
5.	inne informacje	
	Wzajemne rozliczenia między jednostkami - złączniki 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 wieczysto
	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.	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

Mróz

mgr inż. Dorota Mróz

(główny księgowy)

2026.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Przedszkola Mijskiego nr 10
w Ostrołęce
Wnuk
mgr Wioletta Wnuk

(kierownik jednostki)