

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek Miejski ul. Kazimierza Brodzińskiego 22 43- 300 Bielsko-Biała	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat PREZYDENT MIASTA BIELSKA-BIAŁEJ BIELSKO-BIAŁA
		Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję
Numer identyfikacyjny REGON 241902606	sporządzony na dzień 31-12-2018	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	7 189 834.35	6 933 453.27	A. Fundusz	6 879 673.98	6 554 133.11
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	10 105 202.92	10 351 794.29
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 189 834.35	6 933 453.27	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-3 225 528.94	-3 797 661.18
1. Środki trwałe	7 189 834.35	6 933 453.27	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	789 700.00	789 700.00	2. Strata netto (-)	-3 225 528.94	-3 797 661.18
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	6 138 313.41	5 935 818.55	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	245 814.52	196 923.30	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	16 006.42	11 011.42	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	362 520.38	409 029.67
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	362 520.38	409 029.67
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 536.59	2 499.77
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	24 012.00	45 808.00
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	102 293.82	120 379.66
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	185 957.71	214 788.09
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	172.53	0.00
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	52 360.01	29 709.51	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	80.42	3.83
I. Zapasy	5 192.45	3 788.78	8. Fundusze specjalne	45 467.31	25 550.32
1. Materiały	5 192.45	3 788.78	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	45 467.31	25 550.32
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	28 675.83	21 986.58	SUMA PASYWÓW	7 242 194.36	6 963 162.78
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	28 675.83	21 986.58			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 491.73	3 934.15			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 491.73	3 934.15			
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	7 242 194.36	6 963 162.78			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Żłobka Miejskiego w Bielsku-Białej
(główny księgowy)
mgr Kinga Kozioł

2019-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ŻŁOBKA MIEJSKIEGO
w Bielsku-Białej
mgr Grażyna Piszczyńska
(kierownik jednostki)

URZĄD MIEJSKI
w Bielsku-Białej
WYDZIAŁ BUDŻETU
spr. 11.04.2019

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek Miejski ul. Kazimierza Brodzińskiego 22 43- 300 Bielsko-Biała	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2018-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA BIELSKA-BIAŁEJ BIELSKO-BIAŁA
Numer identyfikacyjny REGON 241902606	Wysłać bez pisma przewodniego	

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 263 905.90	10 105 202.92
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 661 619.28	4 216 692.17
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 661 619.28	4 216 692.17
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00
I.1.4	Środki na inwestycje	0.00	0.00
I.1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
I.1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
I.1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
I.1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0.00	0.00
I.1.10	Inne zwiększenia	0.00	0.00
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 820 322.26	3 970 100.80
I.2.1	Strata za rok ubiegły	3 082 384.03	3 225 528.94
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	737 938.23	744 571.86
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	0.00	0.00
I.2.5	Aktualizacja środków trwałych	0.00	0.00
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0.00	0.00
I.2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
I.2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
I.2.9	Inne zmniejszenia	0.00	0.00
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 105 202.92	10 351 794.29
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 225 528.94	-3 797 661.18
III.1	zysk netto	0.00	0.00
III.2	strata netto (-)	-3 225 528.94	-3 797 661.18
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV	Fundusz (poz.II+,-III)	6 879 673.98	6 554 133.11

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Żłobka Miejskiego w Bielsku-Białej
 (główny księgowy)
 mgr Krzysztof Kozłowski

2019-03-25
 (rok, miesiąc, dzień)

2019-03-25
 (kierownik jednostki)

DYREKTOR
 ŻŁOBKA MIEJSKIEGO
 w Bielsku-Białej
 mgr Grażyna Piżczka

URZĄD MIEJSKI
 w Bielsku-Białej
WYDZIAŁ BUDŻETU
 spr. 11.04.2019

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Żłobek Miejski ul. Kazimierza Brodzińskiego 22 43-300 Bielsko-Biała	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2018-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA BIELSKA-BIAŁEJ BIELSKO-BIAŁA
Numer identyfikacyjny REGON 241902606		

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	736 827.81	742 242.50
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	Koszty 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	736 827.81	742 242.50
B	Koszty działalności operacyjnej	3 963 386.33	4 540 651.31
B.I	Amortyzacja	263 937.97	256 381.08
B.II	Zużycie materiałów i energii	360 458.30	451 546.14
B.III	Usługi obce	146 561.84	143 409.12
B.IV	Podatki opłaty	30 450.60	17 821.68
B.V	Wynagrodzenia	2 575 249.35	3 010 913.60
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	568 678.87	651 155.69
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	18 049.40	9 424.00
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)	-3 226 558.52	-3 798 408.81
D	Pozostałe przychody operacyjne	957.22	1 178.42
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
D.II	Dotacje	0.00	0.00
D.III	Inne przychody operacyjne	957.22	1 178.42
E	Pozostałe koszty operacyjne	46.58	548.41
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	46.58	548.41
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 225 647.88	-3 797 778.80
G	Przychody finansowe	118.94	117.62
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
G.II	Odsetki	118.94	117.62
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)	-3 225 528.94	-3 797 661.18
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)	-3 225 528.94	-3 797 661.18

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Żłobka Miejskiego w Bielsku-Białej
(główny księgowy)
mgr Kinga Kozioł

2019-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Żłobka Miejskiego w Bielsku-Białej
(kierownik jednostki)
mgr Grażyna Piszczatka

URZĄD MIEJSKI
w Bielsku-Białej
WYDZIAŁ BUDŻETU

spr. -2- 11.04.2019
Rer

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki ŻŁOBEK MIEJSKI
1.2	Siedzibę jednostki UL. KAZIMIERZA BRODZIŃSKIEGO 22, 43-300 BIELSKO-BIAŁA
1.3	Adres jednostki UL. KAZIMIERZA BRODZIŃSKIEGO 22, 43-300 BIELSKO-BIAŁA
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki OPIEKA NAD DZIEĆMI W WIEKU DO LAT 3
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2018 - 31-12-2018
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne NIE ZAWIERA
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z nimi koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Poziom istotności ustala się na poziomie 1% sumy bilansowej. W jednostce obowiązują następujące zasady: a) dla aktywów obrotowych (materiałów) przyjęto w jednostce metodę rozchodu – FIFO – rozchodowanie najpierw tych produktów, które zostały przyjęte do magazynu jako pierwsze, b) zapasy (materiały) wycenia się w cenach nabycia, a w przypadku otrzymania ich w drodze darowizny – według wartości rynkowej na dzień otrzymania darowizny (jeśli w umowie darowizny wskazano wartość – obowiązuje wartość podana w umowie), c) nie dotyczy, d) nie dotyczy, e) dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się dolną granicę 500,00 zł, f) w jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji, odpisów umorzeniowych dokonuje się przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych powyżej 10.000,00 zł, natomiast pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo w 100% przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, g) odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo (w grudniu) za okres całego roku obrotowego, dokonuje się je począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania, h) wartość początkową dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustala się: - w przypadku zakupu – w cenie nabycia, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, - w przypadku nieodpłatnego przekazania – na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, - w przypadku spadku lub darowizny - w wartości rynkowej na dzień nabycia (jeśli w umowie darowizny nie wskazano wartości), i) nie dotyczy, j) odpisy aktualizujące należności tworzone są w odniesieniu do należności wątpliwych wymienionych w art.35b ust.1 ustawy o rachunkowości, ich wartość aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, k) nie dotyczy, l) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się i ujmuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej, m) w jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową przyjmuje się uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego, dotyczą opłacanych „z góry” prenumerat czasopism i biuletynów fachowych, ubezpieczeń majątkowych, abonamentów RTV i innych opłat, zakupu znaczków pocztowych, biletów MZK - księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione, n) odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału bądź w momencie uregulowania należności i zobowiązań, o) nie dotyczy, p) nie dotyczy, q) nie dotyczy.
5	Inne informacje BRAK
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 W załączeniu Tabela A i Tabela B
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami W załączeniu Tabela C
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych W załączeniu Tabela D i Tabela E
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto W załączeniu Tabela F
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 W załączeniu Tabela G
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych W załączeniu Tabela H
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartości 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)
	W załączeniu Tabela I
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W załączeniu Tabela J
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	W załączeniu Tabela K
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat
	W załączeniu Tabela K
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat
	W załączeniu Tabela K
1.9.c	Powyżej 5 lat
	W załączeniu Tabela K
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
	W załączeniu Tabela L
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	W załączeniu Tabela Ł
1.12	Łączną 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
	W załączeniu Tabela M
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
	W załączeniu Tabela N
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	W załączeniu Tabela O
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W załączeniu Tabela O
1.16	Inne informacje
	W załączeniu Tabela O
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	W załączeniu Tabela O
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
	W załączeniu Tabela O
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W załączeniu Tabela O
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
	W załączeniu Tabela O
2.5	Inne informacje
	W załączeniu Tabela O
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W załączeniu Tabela O

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Żłobka Miejskiej w Bielsku-Białej
 Główny księgowy
 mgr Kinga Kozioł

2019-03-28
 rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR
 Żłobka Miejskiej w Bielsku-Białej
 mgr Grażyna Szczęśliwa
 Kierownik jednostki