

Jednostka: PM16

Przedszkole Miejskie Nr 16  
KRAINA ODKRYWCÓW  
w Ostrołęce  
07-409 Ostrołęka, ul. Powstańców 4  
NIP: 758-20-73-821, Regon: 551263336  
tel. 29 764 40 80

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 31.12.2025

Adresat

Miasto Ostrołęka

NR REJ. Mdok .....

ILOŚĆ ZAŁ. ....

podpis .....

2026-03-24

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>990 139,02</b>	<b>971 802,69</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>824 027,09</b>	<b>769 714,42</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 295 224,12	3 487 485,52
II. Rzeczowe aktywa trwałe	990 139,02	971 802,69	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 471 197,03	-2 717 771,10
1. Środki trwałe	990 139,02	971 802,69	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	880 400,00	880 400,00	2. Strata netto (-)	-2 471 197,03	-2 717 771,10
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	109 739,02	91 402,69	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	231 513,34	280 634,59
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	231 513,34	280 634,59
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 362,91	14 254,38
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	18 397,84	20 999,32
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	68 408,19	82 051,88
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	91 287,13	103 825,90
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	292,67	685,54
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	65 401,41	78 546,32	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	7 109,21	3 132,46	8. Fundusze specjalne	40 764,60	58 817,57
1. Materiały	7 109,21	3 132,46	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	40 764,60	58 817,57
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	37 680,10	34 968,79			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	17 527,60	16 596,29			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	20 152,50	18 372,50			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 612,10	40 445,07			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 612,10	40 445,07			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 055 540,43</b>	<b>1 050 349,01</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 055 540,43</b>	<b>1 050 349,01</b>

2026.03.12

Główny księgowy

*mgr inż. Dorota Mróz*

rok, miesiąc, dzień

Przedszkola Miejskiego nr 16  
KRAINA ODKRYWCÓW w Ostrołęce  
Kierownik jednostki  
*Magdalena Kamińska*

Jednostka: PM16

URZĄD MIASTA OSTROŁĘKI

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Miejskie Nr 16 "Kraina Odkrywców w Ostrołęce" ul. Powstańców 4 07-410 Ostrołęka tel. 0297644080</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> sporządzone na dzień 31.12.2025</p>	<p>Adresat: Wpłynęło / Złożone osobiscie Miasto Ostrołęka 2026-03-24 NR REJ. Mdok ..... ILOŚĆ ZAŁ. .... podpis <i>[Signature]</i></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 551263336</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>3 003 626,26</b>	<b>3 295 224,12</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 646 689,13	2 882 262,16
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 646 689,13	2 882 262,16
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)	2 355 091,27	2 690 000,76
2.1. Strata za rok ubiegły	2 125 656,70	2 471 197,03
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	229 434,57	218 803,73
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 295 224,12</b>	<b>3 487 485,52</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-2 471 197,03</b>	<b>-2 717 771,10</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 471 197,03	-2 717 771,10
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>824 027,09</b>	<b>769 714,42</b>

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

2026.03.12  
.....  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Przedszkola Miejskiego nr 16  
KRAINA ODKRYWCÓW w Ostrołęce  
*[Signature]*  
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 NIP: 758-20-73-821, Regon: 551263336 tel. 29 764 40 80	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2025 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Ostrołęka 2026-03-24 NR REJ. Mdok ..... ILOŚĆ ZAŁ. .... podpis .....
Numer identyfikacyjny REGON 551263336		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>227 137,84</b>	<b>214 098,98</b>
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	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	227 137,84	214 098,98
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 700 222,84</b>	<b>2 935 522,74</b>
I. Amortyzacja	18 336,33	18 336,33
II. Zużycie materiałów i energii	312 926,72	355 571,46
III. Usługi obce	14 022,14	21 246,13
IV. Podatki i opłaty	16 704,00	12 744,00
V. Wynagrodzenia	1 871 774,02	2 021 177,74
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	466 459,63	506 447,08
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-2 473 085,00</b>	<b>-2 721 423,76</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>905,63</b>	<b>2 945,95</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	905,63	2 945,95
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>49,68</b>
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	49,68
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-2 472 179,37</b>	<b>-2 718 527,49</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>982,34</b>	<b>756,39</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	982,34	756,39
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-2 471 197,03</b>	<b>-2 717 771,10</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-2 471 197,03</b>	<b>-2 717 771,10</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr inż. Dorota Mróz

Główny księgowy

2026.03.12

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Przedszkola Miejskiego nr 16  
KRAINA ODKRYWCÓW w Ostrołęce  
Magdalena Kamińska  
Kierownik jednostki

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	07-409 Ostrołęka, ul. Powstańców 4 NIP: 758-20-73-821, Regon: 551263836 tel. 20 747 40 88	URZĄD MIASTA OSTROŁĘKI WPLYNEŁO / ZŁOŻONO OSOBIŚCIE
1.1	nazwę jednostki	2026 -03- 2 4
	Przedszkole Miejskie Nr 16	NR REJ. Mdok .....
1.2	siedzibę jednostki	IŁOŚĆ ZAŁ. ....
	Ostrołęka	podpis 
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	
	01.01.2025r. - 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)	
	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. 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 - 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 w całości
	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

GEÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr inż. Dorota Mróz

\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)

2026.03.25

\_\_\_\_\_  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Przedszkola Miejskiego nr 16  
KRAINA ODWRYWCÓW w Ostrołęce

  
Magdalena Kamińska

\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)