

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŻŁOBEK MIEJSKI W KAMIENNEJ GÓRZE ul. Spacerowa 10 58-400 Kamienna Góra		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Adresat URZĄD MIASTA ul. Pi.Grunwaldzki 1, KAMIENNA GÓRA 58-400 Kamienna Góra	
022297017 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2025 r.				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	611 766,77	585 792,84	A. Fundusze	183 478,51	254 055,89	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 127 935,94	2 105 187,56	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	611 766,77	585 792,84	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 944 457,43	-1 851 131,67	
1. Środki trwałe	611 766,77	585 792,84	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 944 457,43	1 851 131,67	
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	596 245,94	572 022,01	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	15 520,83	13 770,83	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	443 524,87	345 921,46	
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	443 524,87	345 921,46	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	28 775,27	22 707,94	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	10 657,00	10 235,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	280 942,17	164 653,21	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	122 573,75	147 761,75	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	415,40	463,54	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	

B. Aktywa obrotowe	15 236,61	14 184,51	8. Fundusze specjalne	161,28	100,02
I. Zapasy	13 670,95	4 949,41	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	161,28	100,02
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	13 670,95	4 949,41			
II. Należności krótkoterminowe	1 404,38	9 135,08			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 404,38	9 135,08			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	161,28	100,02			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	161,28	100,02			
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	627 003,38	599 977,35	Suma pasywów	627 003,38	599 977,35

Centrum Obsługi Jednostek
Gminy Miejskiej Kamienna Góra
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Beata Gontko
(główny księgowy)

31.03.2026
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
SYRIATOR
(kierownik jednostki)

ŻŁOBEK MIEJSKI
w KAMIENNEJ GÓRZE
z siedzibą przy ul. Spacerowej 10
58-400 Kamienna Góra
tel./fax 75 744 21 76
NIP 614-160-69-89 REGON 022297017

<p>ŻŁOBEK MIEJSKI W KAMIENNEJ GÓRZE ul. Spacerowa 10 58-400 Kamienna Góra</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 022297017</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p>sporządzony na dzień 31-12-2025 r.</p>	<p>Adresat</p> <p>URZĄD MIASTA ul. Pi.Grunwaldzki 1, KAMIENNA GÓRA 58-400 Kamienna Góra</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	652 397,50	1 257 676,10
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	652 397,50	1 257 676,10
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 599 685,78	3 109 567,95
I.	Amortyzacja	25 973,93	25 973,93
II.	Zużycie materiałów i energii	219 761,60	247 266,44
III.	Usługi obce	57 595,56	61 384,24
IV.	Podatki i opłaty	4 956,00	12 374,90
V.	Wynagrodzenia	1 874 322,00	2 244 847,21
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	407 948,31	506 353,73
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	9 128,38	11 367,50
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)	-1 947 288,28	-1 851 891,85
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 544,75	421,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	2 544,75	421,00
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)	-1 944 743,53	-1 851 470,85
G.	Przychody finansowe	286,10	339,18
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	286,10	339,18
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)	-1 944 457,43	-1 851 131,67
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)	-1 944 457,43	-1 851 131,67

Centrum Obsługi Jednostek
Gminy Miejskiej Kamienna Góra
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Gontko
(główny księgowy)

31. 03. 2026
(rok, miesiąc, dzień)

Urząd Miejski w Kamiennie Górze
DIREKTOR

(kierownik jednostki)

ŻŁOBEK MIEJSKI
w KAMIENNEJ GÓRZE
z siedzibą przy ul. Spacerowej 10
58-400 Kamienna Góra
tel./fax 75 744 21 76
NIP 614-160-69-89 REGON 022297017

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ŻŁOBEK MIEJSKI W KAMIENNEJ GÓRZE
1.2	siedzibę jednostki
	Kamienna Góra
1.3	adres jednostki
	ul. Spacerowa 10, 58-400 Kamienna Góra
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Prowadzenie działalności opiekuńczej, wychowawczej i edukacyjnej na rzecz dziecka w wieku do lat 3, umożliwiający jego rozwój psychiczny i fizyczny właściwy do jego wieku oraz wspomaganie rodziców w wychowaniu dziecka.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2025 - 31-12-2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia a w przypadku wytworzenia według kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, - rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia, - należności – w kwocie nominalnej zapłaty, - zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, - rozliczenie międzyokresowe kosztów(czynne) według wartości nominalnej- wynik finansowy- ustala się w sposób porównawczy: ° stanowi on różnicę pomiędzy przychodami, a kosztami poniesionymi w ciągu roku obrotowego. <p>Zarządzeniem nr 26/2025 wprowadzony został Zakładowy Plan Kont, w którym przyjęte zostały następujące metody wyceny majątku:</p> <p>1.Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości początkowej niższej od kwoty ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza są jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. W tym samym trybie niezależnie od wartości umarza się odzież, meble, dywany, pomoce dydaktyczne.</p> <p>2.Natomiast środki trwałe amortyzowane stopniowo przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.</p> <p>3.Odpisy amortyzacyjne(umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego.</p>
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
	Załącznik nr 1
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
	Nie dotyczy
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik nr 2
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Gminy Miejskiej Kamienna Góra
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Gontko
(główny księgowy)

31. 03. 2026
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Gminy Miejskiej Kamienna Góra
DYREKTOR
Wojciech Kopusz
(kierownik jednostki)

ZŁOBEK MIEJSKI
w KAMIENNEJ GÓRZE
z siedzibą przy ul. Spacerowej 10
58-400 Kamienna Góra
tel./fax 75 744 21 76
NIP 614-160-60-89 REGON 022297017

Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej - ZM
Tabela do pkt. 1.1. Zmiany stanu wartości początkowej oraz umorzenia/amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów														
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie	6		5	4	aktualizacja	zbycie			likwidacja	inne	8	9	10	11	12	13	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	14	15	16	17	18	19	
1	Wartości niematerialne i prawne	1 945,36					0,00										0,00	1 945,36					0,00	1 945,36							0,00	0,00
2	Środki trwałe:						0,00										0,00						0,00		0,00						0,00	0,00
Grupa 0	Grunty						0,00										0,00						0,00		0,00						0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	968 957,19					0,00										0,00	968 957,19					0,00	968 957,19							0,00	0,00
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00										0,00						0,00		0,00						0,00	0,00
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	25 000,00					0,00										0,00	25 000,00					0,00	25 000,00							0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania						0,00										0,00						0,00		0,00						0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne						0,00										0,00						0,00		0,00						0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	42 794,30					0,00										0,00	42 794,30					0,00	42 794,30							0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu						0,00										0,00						0,00		0,00						0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	246 183,82					12 743,38										0,00	258 927,20					0,00	258 927,20							0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy						0,00										0,00						0,00		0,00						0,00	0,00

31.03.2026
(rok, miesiąc, dzień)

31.03.2026
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Gminy Miejskiej Kamienna Góra
...GŁÓWNY... KSIĘGOWY
(główny księgowy)

Beata Gontko

ZŁOBEK MIEJSKI
w KAMIENNEJ GÓRZE
z siedzibą przy ul. Spacerowej 10
58-400 Kamienna Góra
tel./fax 76 744 21 76
NIP 614-160-69-89 REGON 022297017

Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej - ŻM
Tabela do pkt. 1.15. Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń i pochodnych z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	2 555 553,26
2	świadczenia na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń*	7 550,29
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	119 932,53
4	odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	72 170,10
5	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	79 360,58

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Centrum Obsługi Jednostek
Gminy Miejskiej Kamienna Góra
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Gontko
(główny księgowy)

31.03.2026

(rok, miesiąc, dzień)

ŻŁOBEK MIEJSKI
w KAMIENNEJ GÓRZE
z siedzibą przy ul. Spacerowej 10
58-400 Kamienna Góra
tel./fax 75 744 21 76
NIP 614-160-69-89 KEGON 022297017

(kierownik jednostki)