

Zespół Żłobków Gminy Krokowa
ul. Szkolna 6, 84-110 Krokowa

Jednostka: ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW GMINY

NIP: 777-777-777 REGON: 384279036

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW GMINY KROKOWA

ul. Szkolna 6

84-110 Krokowa

tel. 585754100

Numer identyfikacyjny REGON

384279036

Bilans

jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2025

Adresat

GMINA KROKOWA

W PŁYNĘŁO

Kancelaria Ogólna

Urzędu Gminy Krokowa

31.03.2026

Nr..... podpis.....

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	31 242,69	-131 117,34
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 148 128,22	837 281,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 116 885,53	-968 398,46
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 116 885,53	-968 398,46
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	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze płacówek	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	98 780,72	252 996,88
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	98 780,72	252 996,88
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 743,88	22 712,20
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	75 604,65	116 790,53
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	66,78	351,53
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	130 023,41	121 879,54	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	95 304,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	8 365,41	17 838,62
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 365,41	17 838,62
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	121 658,00	8 500,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	121 658,00	8 500,00			
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	8 365,41	113 379,54			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 365,41	113 379,54			
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	130 023,41	121 879,54	Suma pasywów	130 023,41	121 879,54

2026.03.25

Główny Księgowy

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Gmina Krokowa

Kierownik jednostki

Elżbieta Brudike - Dominik

31. 03. 2026

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW GMINY KROKOWA

ul. Szkolna 6

84-110 Krokowa

tel. 586754100

Numer identyfikacyjny REGON

384279036

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

sporządzone
na dzień 31.12.2025

Adresat

GMINA KROKOWA

Nr..... podpis

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)	795 054,79	1 148 128,22
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 656 099,83	2 699 160,13
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 656 099,83	2 699 160,13
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)	1 303 026,40	3 010 007,23
2.1. Strata za rok ubiegły	863 414,40	1 116 885,53
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	439 612,00	1 893 121,70
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)	1 148 128,22	837 281,12
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 116 885,53	-968 398,46
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 116 885,53	-968 398,46
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	31 242,69	-131 117,34

Główny Księgowy

Elżbieta Dominik
Elżbieta Dominik
Główny księgowy

2026.03.25

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Krokowa

Izabela
Izabela
Kierownik jednostki

Zespół Żłobków Gminy Krokowa
ul. Szkolna 6, 84-110 Krokowa

Jednostka: ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW GMINY
NIP: 587-172-12-82 Regon: 384279036

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW GMINY KROKOWA
ul. Szkolna 6
84-110 Krokowa
tel. 586754100
Numer identyfikacyjny REGON
384279036

Rachunek zysków i strat
sporządzony
na dzień 31.12.2025
Wariant porównawczy

Adresat
GMINA KROKOWA



	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	561 270,00	1 779 693,70
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	561 270,00	1 779 693,70
B. Koszty działalności operacyjnej	1 678 155,53	2 748 329,08
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	197 512,86	116 460,10
III. Usługi obce	126 390,20	333 467,03
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 100 219,79	1 866 625,09
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	250 269,00	428 275,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 763,68	3 501,73
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
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 116 885,53	-968 635,38
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
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)	-1 116 885,53	-968 635,38
G. Przychody finansowe	0,00	236,92
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	236,92
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)	-1 116 885,53	-968 398,46
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)	-1 116 885,53	-968 398,46

Główny Księgowy

Elżbieta Dominik
Główny księgowy

2026.03.25
.....
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Centrum Usług Wsparcia
Gminy Krokowa

J. K.
Kierownik jednostki

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW GMINY KROKOWA
1.2	siedzibę jednostki Krokowa, ul. Szkolna 6
1.3	adres jednostki Krokowa, ul. Szkolna 6
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne brak
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Księgi rachunkowe Zespołu Żłobków Gminy Krokowa prowadzone są w Centrum Usług Wspólnych Gminy Krokowa (Krokowa, ul. Zamkowa 1). Prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych za pomocą systemu VULCAN w języku polskim i w walucie polskiej. Zespół Żłobków Gminy Krokowa jest jednostką sektora finansów publicznych, nie posiadającą osobowości prawnej, działającą w formie jednostki budżetowej. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące, w których sporządza się deklaracje ZUS i deklaracje PIT-4 oraz sprawozdania budżetowe na podstawie przepisów rozporządzenia Ministra Finansów o sprawozdawczości. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Zamknięcie ksiąg rachunkowych polega na nieodwracalnym wyłączeniu możliwości dokonywania zapisów księgowych w zbiorach, tworząc zamknięte księgi. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Wycena środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się metodami określonymi poniżej: * Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach. c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne mieszczące się w przedziale 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu są umarzane w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. * Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. * Składniki majątku o wartości nie przekraczającej 500 zł ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej. * zapasy materiałów wycenia się w ciągu roku i na dzień bilansowy według rzeczywistych cen zakupu. W odniesieniu do zapasu materiałów prowadzi się ewidencję ilościowo- wartościową. Ewidencja ta musi być prowadzona w sposób umożliwiający ustalenie: a) obrotów materiałów b) stanu zapasów na koncie każdego miesiąca. Rozchody zapasu materiałów wycenia się według rzeczywistych cen zakupu. Zapisy kartoteki uwzględniane są raz w miesiącu z zapisami zbiorczymi oraz okresowo ze stanem księgowym. Na dzień bilansowy stany tych materiałów zmniejszają koszty danego roku obrotowego a zwiększają stany zapasów ogółem.
5.	inne informacje brak
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 brak
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	brak
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
	brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak
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)
	brak
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	brak
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
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
	brak
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
	brak
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2.235.195,46 (w tym wynagrodzenia: 1.745.247,75, DWR: 75.604,65, składki ZUS pracodawcy i FP 350.491,11, PPK pracodawcy: 1.212,95, ZFŚS 62.639,00)
1.16.	inne informacje
	brak

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Główny Księgowy

Główny księgowy

2026. 03. 15

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Krokowa

Izabela Adamczyk

Kierownik jednostki

Zespół Żłobków Gminy Krokowa
ul. Szkolna 6, 84-110 Krokowa

NIP: 587-172-32-82 Regon: 384279036

Wyłączenia konsolidacyjne ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW 2025

AKTYWA	Bilans przed wyłączeniami	WYŁĄCZENIA		Skonsolidowany bilans jst
		WN	MA	
A. AKTYWA TRWAŁE				
A.I. Wartości niematerialne i prawne				
A.II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych				
A.III. Rzeczowe aktywa trwałe				
A.III.1.1 Grunty				
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
A.III.1.3 Pozostałe środki trwałe				
A.III.1.4 Inwestycje(środki trwałe w budowie)				
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)				
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe				
A.IV.1.1. Akcje i udziały				
A.IV.1.2. Papiery wartościowe długoterminowe				
A.IV.1.3 Inne				
A.V. Należności finansowe długoterminowe				
A.VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				
B. AKTYWA OBROTOWE	121.879,54			121.879,54
B.I. Zapasy				
B.II. Należności i roszczenia				
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	8.500,00			8.500,00
B.IV. Środki pieniężne	113.379,54			113.379,54
B.V. Krótkoterminowe papiery wartościowe				
C. Rozliczenia międzyokresowe				
D. Inne aktywa				
SUMA AKTYWÓW	121.879,54			121.879,54

Zespół Żłobków Gminy Krokowa
ul. Szkolna 6, 84-110 Krokowa

NIP: 587-172-32-82 Regon: 384279036

Wyłączenia konsolidacyjne ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW 2025

PASYWA	Bilans przed wyłączeniami	WYŁĄCZENIA		Skonsolidowany bilans jst
		WN	MA	
A. FUNDUSZ				
A.I. Fundusze jednostek	837.281,12			837.281,12
A.II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)				
A.III. Wynik budżetu				
A.IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	968.398,46			968.398,46
A.IV.1.1 Zysk netto				
A.IV.1.2 Strata netto	- 968.398,46			- 968.398,46
A.V. Wyniki finansowe lat ubiegłych				
A.V.1.1 Zysk netto				
A.V.1.2 Strata netto				
A.VI. Kapitały mniejszości				
A.VII. Pozostałe pozycje				
B. Zobowiązania długoterminowe				
B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe				
B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	252.996,88			252.996,88
C.I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe				
C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	235.158,26			235.158,26
C.III. Rezerwy na zobowiązania				
C.IV. Fundusze specjalne	17.838,62			17.838,62
D. Rozliczenia międzyokresowe				
E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych				
F. Inne pasywa				
SUMA PASYWÓW	121.879,54			121.879,54

Główny Księgowy
Elżbieta Bradtke - Dominik

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Krokowa
Elżbieta Bradtke - Dominik

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW
Głównie składanki składowych na rok 2025 - ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW GMINY KROKOWA
NIP: 5871033880; REGON: 384279036

eccon: 384279036

Krokowa, 25.03.2026

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Krakowa
Izabela Jakubczyk

Główny Księgowy
Barb
 Miejski Pracuje - Dominik