

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 22 W BIAŁYMSTOKU (PS NR 22) UL. ŁĄKOWA 17 15-017 BIAŁYSTOK 200406405 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprządzony na dzień 31/12/2023		Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	719 975,53	695 258,56	A. Fundusze	552 109,32	525 573,49
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 559 157,80	2 972 784,86
II. Rzeczowe aktywa trwałe	719 975,53	695 258,56	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 007 048,48	-2 447 211,37
1. Środki trwałe	719 975,53	695 258,56	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	75 200,00	75 200,00	2. Strata netto (-)	-2 007 048,48	-2 447 211,37
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	619 363,53	594 646,56	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	25 412,00	25 412,00	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	200 112,41	219 121,02
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	200 112,41	219 121,02
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 126,83	8 436,18
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	17 767,98	25 701,98
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	84 464,75	85 784,62
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	80 735,88	91 632,15
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 118,42	4 101,20
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	32 246,20	49 435,95	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	7 263,83	17 026,41	8. Fundusze specjalne	4 898,55	3 464,89
1. Materiały	7 263,83	17 026,41	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 898,55	3 464,89
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	24 692,33	30 313,16			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	19 390,82	26 075,37			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	5 301,51	4 237,79			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	290,04	2 096,38			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	290,04	2 096,38			
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	752 221,73	744 694,51	Suma pasywów	752 221,73	744 694,51

2024-03-22 14:10:39
Główny Księgowy
Jolanta Teklińska

2024-03-22 14:02:28
Kierownik jednostki
Emilia Adamska

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
21-03-2024 15:06:46 [Ukończenie] PS_JTEKLINSKA
26-03-2024 14:38:45 [Przekazanie] PS_JTEKLINSKA
27-03-2024 08:04:00 [Zatwierdzenie] ELITWINCZUK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 22 W BIAŁYMSTOKU (PS NR 22) UL. ŁĄKOWA 17 15-017 BIAŁYSTOK 200406405 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2023		Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		201 040,22	245 844,25		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		154 254,47	186 379,21		
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		46 785,75	59 465,04		
B. Koszty działalności operacyjnej		2 214 284,17	2 705 060,57		
I. Amortyzacja		20 142,73	24 716,97		
II. Zużycie materiałów i energii		268 535,91	270 657,72		
III. Usługi obce		37 124,91	67 438,82		
IV. Podatki i opłaty		5 643,28	6 300,72		
V. Wynagrodzenia		1 507 010,11	1 891 551,07		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		367 817,95	437 053,43		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		8 009,28	7 341,84		
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)		-2 013 243,95	-2 459 216,32		
D. Pozostałe przychody operacyjne		6 029,03	11 761,61		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00		
II. Dotacje		0,00	0,00		
III. Inne przychody operacyjne		6 029,03	11 761,61		
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)		-2 007 214,92	-2 447 454,71		
G. Przychody finansowe		166,44	243,34		
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00		
II. Odsetki		166,44	243,34		
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)		-2 007 048,48	-2 447 211,37		
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)		-2 007 048,48	-2 447 211,37		

2024-03-22 14:13:58
Główny Księgowy
Jolanta Teklińska

2024-03-22 14:04:40
Kierownik jednostki
Emilia Adamska

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
21-03-2024 15:07:35 [Ukończenie] PS_JTEKLINSKA
26-03-2024 14:40:09 [Przekazanie] PS_JTEKLINSKA
27-03-2024 08:11:59 [Zatwierdzenie] ELITWINCZUK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 22 W BIAŁYMSTOKU (PS NR 22) UL. ŁĄKOWA 17 15-017 BIAŁYSTOK 200406405 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2023	Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 611 680,88	2 559 157,80	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 088 920,23	2 477 817,57	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 063 508,23	2 477 817,57	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	25 412,00	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)	2 141 443,31	2 064 190,51	
2.1. Strata za rok ubiegły	2 068 404,20	2 007 048,48	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	47 627,11	57 142,03	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	25 412,00	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)	2 559 157,80	2 972 784,86	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)	-2 007 048,48	-2 447 211,37	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	2 007 048,48	2 447 211,37	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II +,- III)	552 109,32	525 573,49	

2024-03-22 14:11:18
Główny Księgowy
Jolanta Teklińska

2024-03-22 14:03:23
Kierownik jednostki
Emilia Adamska

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
21-03-2024 15:07:02 [Ukończenie] PS_JTEKLINSKA
26-03-2024 14:38:51 [Przekazanie] PS_JTEKLINSKA
27-03-2024 08:09:46 [Zatwierdzenie] ELITWINCZUK

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Sprawozdanie finansowe Przedszkola Samorządowego nr 22 w Białymstoku zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dn. 29 września 1994r. o rachunkowości z uwzględnieniem zasad określonych w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dn. 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe Nr 22 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	15-017 Białystok , ul. Łąkowa 17
1.3	adres jednostki
	15-017 Białystok , ul. Łąkowa 17
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest wychowanie przedszkolne, objęcie dzieci w wieku od 3 do 6 lat działalnością opiekuńczo - wychowawczą i dydaktyczną.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. i zawiera : bilans, rachunek zysków i strat (wariant porównawczy), zestawienie zmian funduszy oraz informacje dodatkową
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, jest sprawozdaniem jednostkowym.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	"Przyjęte zasady polityki rachunkowości opierają się o zasady określone w ustawie z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości, ustawie z dn. 29 sierpnia 2009r. o finansach publicznych oraz Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dn. 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Jak również na przepisach wewnętrznych jednostki: Zarządzenia Dyrektora Nr 5/2014 z dn. 30.09.2014r. w sprawie zasad rachunkowości. <ul style="list-style-type: none"> • Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. <ul style="list-style-type: none"> • Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte wycenia się według: ceny nabycia lub ceny zakupu, wartości godziwej, w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu w sposób nieodpłatny – lub w cenie rynkowej, w wartości ewidencyjnej określonej w PT. Na dzień bilansowy środki trwałe są wyceniane w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak odzież, umundurowanie, meble, dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest liniowa metoda amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. • Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej. Należności krótko i długoterminowe oraz zobowiązania ujmują się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmują się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących"
5.	inne informacje
	brak
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I.	
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
	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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak
1.3.	kwotę dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	brak
1.4	wartość gruntów użytkowanych w całości
	0,00
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, wykorzystywaniu, rozwiązywaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	załącznik tabela 1.7
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 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
	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 obowiązków z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
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
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2 139 132,34
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wartość odpisów aktualizujących wartość zapisów
	0,00
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 finansowych publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	0,00
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

2024-03-22 14:13:04
Główny Księgowy
Jolanta Teklińska

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

2024-03-22 14:04:03
Kierownik jednostki
Emilia Adamska

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

21-03-2024 15:07:08 [Ukończenie] PS_JTEKLINSKA
26-03-2024 14:39:02 [Przekazanie] PS_JTEKLINSKA
27-03-2024 11:29:49 [Zatwierdzenie] ELITWINCZUK