

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 35 "WESOŁE" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 35) UL. WESOŁA 22 15-306 BIAŁYSTOK 200406463 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprządzony na dzień 31/12/2025		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	1 188 976,04	1 134 782,68	A. Fundusze	981 331,32	886 336,70
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 001 047,98	4 092 979,75
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 188 976,04	1 134 782,68	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 019 716,66	-3 206 643,05
1. Środki trwałe	1 188 976,04	1 134 782,68	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	145 500,00	145 500,00	2. Strata netto (-)	-3 019 716,66	-3 206 643,05
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	972 864,40	941 930,76	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	10 780,35	4 620,15	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	59 831,29	42 731,77	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	245 527,27	297 276,04
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowa	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	245 527,27	297 276,04
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 621,14	11 759,09
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 181,60	9 680,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	75 555,13	101 072,44
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	157 600,62	173 882,63
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	598,51	638,22
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	37 882,55	48 830,06	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	9 603,85	22 703,80	8. Fundusze specjalne	970,27	243,66
1. Materiały	9 603,85	22 703,80	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	970,27	243,66
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	27 308,43	25 882,60			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	27 308,43	25 882,60			
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	970,27	243,66			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	970,27	243,66			
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	1 226 858,59	1 183 612,74	Suma pasywów	1 226 858,59	1 183 612,74

2026-03-20 07:14:55
Główny Księgowy
Aneta Różańska

2026-03-20 09:02:56
Kierownik jednostki
Ewelina Maliszewska

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

19-03-2026 09:17:31 [Ukonczenie] PS_AROZANSKA

20-03-2026 09:06:35 [Przekazanie] PS_AROZANSKA

20-03-2026 12:49:44 [Zatwierdzenie] EGRYC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 35 "WESOLE" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 35) UL. WESOLA 22 15-306 BIAŁYSTOK 200406463 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2025	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	299 078,60	346 861,84
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	231 296,00	270 100,00
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	67 782,60	76 761,84
B. Koszty działalności operacyjnej	3 343 105,33	3 587 340,63
I. Amortyzacja	54 593,36	54 193,36
II. Zużycie materiałów i energii	361 448,66	468 313,31
III. Usługi obce	32 654,52	91 600,85
IV. Podatki i opłaty	7 868,89	8 663,89
V. Wynagrodzenia	2 342 841,86	2 366 204,46
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	543 698,04	598 364,76
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
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)	-3 044 026,73	-3 240 478,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	24 117,82	33 668,68
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	24 117,82	33 668,68
E. Pozostałe koszty operacyjne	112,37	118,54
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	112,37	118,54
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 020 021,28	-3 206 928,65
G. Przychody finansowe	304,62	285,60
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	304,62	285,60
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)	-3 019 716,66	-3 206 643,05
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)	-3 019 716,66	-3 206 643,05

2026-03-20 07:17:59
Główny Księgowy
Aneta Różańska

2026-03-20 09:04:41
Kierownik jednostki
Ewelina Maliszewska

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
19-03-2026 08:01:19 [Ukonczenie] PS_AROZANSKA
20-03-2026 09:07:05 [Przekazanie] PS_AROZANSKA
20-03-2026 12:50:34 [Zatwierdzenie] EGRYC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 35 "WESOŁE" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 35) UL. WESOŁA 22 15-306 BIAŁYSTOK 200406463 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2025	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)	3 527 081,09	4 001 047,98
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 011 963,03	3 188 608,64
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 011 963,03	3 188 608,64
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)	2 537 996,14	3 096 676,87
2.1. Strata za rok ubiegły	2 470 409,87	3 019 716,66
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	67 586,27	76 960,21
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)	4 001 047,98	4 092 979,75
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)	-3 019 716,66	-3 206 643,05
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	3 019 716,66	3 206 643,05
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II +,- III)	981 331,32	886 336,70

2026-04-17 08:22:24
Główny Księgowy
Aneta Różańska

2026-04-17 09:50:21
Kierownik jednostki
Ewelina Maliszewska

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Korekta nr 1

17-04-2026 08:21:31 [Ukonczenie] PS_AROZANSKA

17-04-2026 09:50:28 [Przekazanie] PS_AROZANSKA

17-04-2026 11:56:19 [Zatwierdzenie] EGRYC

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe nr 35 "Wesołe" w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	Białystok ul. Wesoła 22
1.3	adres jednostki
	ul. Wesoła 22 15-306 Białystok
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wychowanie Przedszkolne PKD 8510Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	• Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku. • Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej (Zarządzenie Nr 6/2017r Dyrektora Przedszkola Samorządowego Nr 35 „Wesołe” w Białymstoku z dn. 20 grudnia 2017r. w sprawie zasad rachunkowości) • Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - w zależności od tego w jaki sposób zostały przyjęte wycenia się według: 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, meble, dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł. Przy ustaleniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda liniowa do amortyzacji wszystkich środków trwałych. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są jednorazowo na koniec roku budżetowego dla amortyzowanych w czasie 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 aktualizacyjnych
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
	tabela 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonywanych 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 wieczystość
	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
	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, wykorzystywaniu, rozwiązywaniu 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
	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 obowiązków 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
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2 964 569,22
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
	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 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

2026-03-20 07:17:24
Główny Księgowy
Aneta Różańska

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2026-03-20 09:04:10
Kierownik jednostki
Ewelina Maliszewska

(kierownik jednostki)

Przedszkole Samorządowe Nr 35**„Wesołe”****15-306 Białystok, ul. Wesoła 22****Tel. 85 742-23-83****Kod jednostki (PS35)**

Tabela 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
1.1 wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
011	Środki trwałe	1 540 603,69			1 540 603,69
013	Pozostałe środki trwałe	284 348,61	42 159,94	10 164,00	316 344,55
014	Zbiory biblioteczne	3 371,40			3 371,40
016	Dobra kultury				
020	Wartości niematerialne i prawne				
080	Inwestycje rozpoczęte				
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	351 627,65	54 193,36		405 821,01
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	287 720,01	42 159,94	10 164,00	319 715,95
		1 188 976,04	-54 193,36	0,00	1 134 782,68

**Tabela
1.15**

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	2 181 979,48
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	168 607,67
3	Odprawy emerytalne i rentowe	
4	Nagrody jubileuszowe	11 526,43
5	Ekwiwalent za urlop	4 090,88
6	Inne ZUS,FP	598 364,76
RAZEM		2 964 569,22



Signed by /
Podpisano przez:

Aneta Różańska

Date / Data:
2026-03-18 12:40



Signed by /
Podpisano przez:

Ewelina
Maliszewska

Date / Data: 2026-
03-18 12:50