

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 31/12/2022		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		1 238 241,84	1 202 968,68	A. Fundusze		1 067 135,08	1 034 920,70
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		3 066 824,38	3 058 267,31
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 238 241,84	1 202 968,68	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-1 999 689,30	-2 023 346,61
1. Środki trwałe		1 238 241,84	1 202 968,68	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. Grunty		145 500,00	145 500,00	2. Strata netto (-)		-1 999 689,30	-2 023 346,61
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		1 065 665,32	1 034 731,68	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		27 076,52	22 737,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		187 335,69	188 708,69
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		187 335,69	188 708,69
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		7 413,97	8 573,35
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		4 642,00	3 421,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń		64 037,69	66 268,99
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		108 812,03	108 105,73
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		546,61	666,20
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		16 228,93	20 660,71	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
I. Zapasy		7 019,44	12 809,51	8. Fundusze specjalne		1 883,39	1 673,42
1. Materiały		7 019,44	12 809,51	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		1 883,39	1 673,42
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		7 326,10	6 177,78				
1. Należności z tytułu dostaw i usług		7 326,10	6 177,78				
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		1 883,39	1 673,42				
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		1 883,39	1 673,42				
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		1 254 470,77	1 223 629,39	Suma pasywów		1 254 470,77	1 223 629,39

2023-03-29 14:29:21
Główny Księgowy
Aneta Różańska

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2023-03-29 14:35:26
Kierownik jednostki
Dorota Elżbieta Jakubowska

(kierownik jednostki)

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	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2022	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		187 159,50	227 574,62
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		128 615,00	165 229,12
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		58 544,50	62 345,50
B. Koszty działalności operacyjnej		2 196 674,19	2 268 160,28
I. Amortyzacja		31 773,64	35 273,16
II. Zużycie materiałów i energii		209 358,95	286 971,66
III. Usługi obce		55 342,69	45 711,97
IV. Podatki i opłaty		6 268,62	8 030,16
V. Wynagrodzenia		1 536 521,17	1 538 890,64
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		356 989,12	352 862,69
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		420,00	420,00
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)		-2 009 514,69	-2 040 585,66
D. Pozostałe przychody operacyjne		10 057,20	17 195,27
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		10 057,20	17 195,27
E. Pozostałe koszty operacyjne		239,38	151,33
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		239,38	151,33
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 999 696,87	-2 023 541,72
G. Przychody finansowe		7,57	195,11
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		7,57	195,11
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)		-1 999 689,30	-2 023 346,61
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)		-1 999 689,30	-2 023 346,61

2023-03-29 14:32:10
Główny Księgowy
Aneta Różańska

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

2023-03-29 14:36:29
Kierownik jednostki
Dorota Elżbieta Jakubowska

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
29-03-2023 10:10:09 [Ukończenie] PS_AROZANSKA
29-03-2023 14:52:35 [Przekazanie] PS_AROZANSKA
03-04-2023 12:15:47 [Zatwierdzenie] ELITWINCZUK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 35 "WESOLE" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 35) UL. WESOŁA 22 15-306 BIAŁYSTOK 200406463 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2022	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)	3 118 740,37	3 066 824,38
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 067 973,16	2 054 803,14
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 042 976,64	2 054 803,14
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	24 996,52	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)	2 119 889,15	2 063 360,21
2.1. Strata za rok ubiegły	2 036 518,36	1 999 689,30
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	58 374,27	63 670,91
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	24 996,52	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)	3 066 824,38	3 058 267,31
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)	-1 999 689,30	-2 023 346,61
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	1 999 689,30	2 023 346,61
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II +,- III)	1 067 135,08	1 034 920,70

2023-03-29 14:33:10
Główny Księgowy
Aneta Różańska

2023-03-29 14:37:26
Kierownik jednostki
Dorota Elżbieta Jakubowska

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

22-03-2023 15:07:40 [Ukonczenie] PS_AROZANSKA
29-03-2023 14:52:56 [Przekazanie] PS_AROZANSKA
03-04-2023 12:16:50 [Zatwierdzenie] ELITWINCZUK

Informacja dodatkowa

Jednostka	Kod jednostki (PS35)	Opis	Wartość
ps69	I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
ps69	I.1.		
ps69	I.1.1.	nazwę jednostki	Przedszkole Samorządowe Nr 35 "Wesole" w Białymstoku
ps69	I.1.2.	siedzibę jednostki	15-306 Białystok, ul. Wesola 22
ps69	I.1.3.	adres jednostki	
ps69	I.1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
ps69	I.2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
ps69	I.3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu	
ps69	I.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 Prezydenta Miasta Białegostoku nr 4792/14 z dnia 25 sierpnia 2014r. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. 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 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 nie przekraczającej 10.000,00zł. Przy ustaleniu stawek amortyzacyjnych/umorzeniowych/ stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda liniowa 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 amortyzacyjnych.	
ps69	I.5.	inne informacje	
ps69	II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
ps69	II.1.		
ps69	II.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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia	tabela 1.1
ps69	II.1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
ps69	II.1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
ps69	II.1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	
ps69	II.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	
ps69	II.1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
ps69	II.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 zagranicznych)	tabela 1.7
ps69	II.1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
ps69	II.1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
ps69	II.1.9.a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
ps69	II.1.9.b)	powyżej 3 do 5 lat	
ps69	II.1.9.c)	powyżej 5 lat	
ps69	II.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	
ps69	II.1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
ps69	II.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	
ps69	II.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	
ps69	II.1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
ps69	II.1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	tabela 1.15
ps69	II.1.16.	inne informacje	
ps69	II.2.		
ps69	II.2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
ps69	II.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	
ps69	II.2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
ps69	II.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	
ps69	II.2.5.	inne informacje	
ps69	II.3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

Środek trwały z informacji= 1.202.969,00
Środek trwały z bilansu= 1.202.968,68
Różnica =0,32gr.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Aneta Różańska

DYREKTOR

mgr Dorota Jakubowska

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

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 wewnętrzne 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	1 452 069,69			1 452 069,69
013	Pozostałe środki trwałe	232 261,76	23 422,51		255 684,27
014	Zbiory biblioteczne	3 371,40			3 371,40
016	Dobra kultury				
020	Wartości niematerialne i prawne				
080	Inwestycje rozpisane				
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	213 827,85	35 273,16		249 101,01
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	235 633,16	23 422,51		259 055,67

GLÓWNA KSIĘGOWA

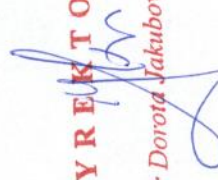
mgr Aneta Różańska

D Y R E K T O R

mgr Dorota Jakubowska

Tabela 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)

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Należności długoterminowe					0,00
1.2	Należności krótkoterminowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług					0,00
1.2.2	należności od budżetów					0,00
1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
1.2.4	pozostałe należności					0,00
2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu					0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR

mgr Dorota Jakubowska

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Aneta Różańska

Tabela
1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1 400 097,98
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	108 812,03
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4	Nagrody jubileuszowe	29 980,63
5	Ekwiwalent za urlop	0,00
6	Inne ZUS,FP	352 862,69
RAZEM		1 891 753,33

GLÓWNA KSIĘGOWA


mgr Aneta Różańska

DYREKTOR


mgr Dorota Jakubowska