

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 35 "WESOŁE" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 35) UL. WESOŁA 22 15-306 BIAŁYSTOK 200406463		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	
Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 202 968,68	1 243 569,40	A. Fundusze	1 034 920,70	1 056 671,22
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 058 267,31	3 527 081,09
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 202 968,68	1 243 569,40	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 023 346,61	-2 470 409,87
1. Środki trwałe	1 202 968,68	1 243 569,40	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	145 500,00	145 500,00	2. Strata netto (-)	-2 023 346,61	-2 470 409,87
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	1 034 731,68	1 003 798,04	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	16 940,55	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	22 737,00	77 330,81	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	188 708,69	213 860,68
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	188 708,69	213 860,68
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 573,35	9 675,90
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 421,00	5 358,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	66 268,99	68 692,46
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	108 105,73	129 940,96
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	666,20	113,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	20 660,71	26 962,50	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	12 809,51	18 886,25	8. Fundusze specjalne	1 673,42	80,36
1. Materiały	12 809,51	18 886,25	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 673,42	80,36
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	6 177,78	7 995,89			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 177,78	7 995,89			
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	1 673,42	80,36			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 673,42	80,36			
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	1 223 629,39	1 270 531,90	Suma pasywów	1 223 629,39	1 270 531,90

2024-03-25 13:57:06
Główny Księgowy
Aneta Różańska

(główny księgowy)

2024-03-25 14:00:23
Kierownik jednostki
Dorota Elżbieta Jakubowska

(kierownik jednostki)

(rok miesiąc dzień)

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 01.01.2023 do 31.12.2023
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
	nie dotyczy
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
	zgodnie z tabelą 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 wieczystie
	0,00
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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)
	zgodnie z tabelą nr 1.7

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
	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
	nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2 365 008,07
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

2024-03-25 13:59:07
Główny Księgowy
Aneta Różańska

(główny księgowy)

2024-03-25 14:02:16
Kierownik jednostki
Dorota Elżbieta Jakubowska

(kierownik jednostki)

(rok miesiąc dzień)

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 31/12/2023	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)		3 066 824,38	3 058 267,31
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 054 803,14	2 629 727,17
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 054 803,14	2 541 193,17
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	68 000,00
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	20 534,00
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)		2 063 360,21	2 160 913,39
2.1. Strata za rok ubiegły		1 999 689,30	2 023 346,61
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		63 670,91	69 566,78
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	68 000,00
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)		3 058 267,31	3 527 081,09
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)		-2 023 346,61	-2 470 409,87
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		2 023 346,61	2 470 409,87
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II +,- III)		1 034 920,70	1 056 671,22

2024-03-25 13:58:28
Główny Księgowy
Aneta Różańska

2024-03-25 14:01:40
Kierownik jednostki
Dorota Elżbieta Jakubowska

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

20-03-2024 16:04:29 [Ukonczenie] PS_AROZANSKA

25-03-2024 14:02:43 [Przekazanie] PS_AROZANSKA

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 31/12/2023	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	227 574,62	295 676,23
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	165 229,12	226 017,00
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	62 345,50	69 659,23
B. Koszty działalności operacyjnej	2 268 160,28	2 797 293,12
I. Amortyzacja	35 273,16	47 933,28
II. Zużycie materiałów i energii	286 971,66	344 197,39
III. Usługi obce	45 711,97	32 580,39
IV. Podatki i opłaty	8 030,16	7 573,99
V. Wynagrodzenia	1 538 890,64	1 927 015,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	352 862,69	437 992,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	420,00	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)	-2 040 585,66	-2 501 616,89
D. Pozostałe przychody operacyjne	17 195,27	31 698,39
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	17 195,27	31 698,39
E. Pozostałe koszty operacyjne	151,33	946,36
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	151,33	946,36
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 023 541,72	-2 470 864,86
G. Przychody finansowe	195,11	454,99
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	195,11	454,99
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)	-2 023 346,61	-2 470 409,87
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)	-2 023 346,61	-2 470 409,87

2024-03-25 13:57:47
Główny Księgowy
Aneta Różańska

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

2024-03-25 14:01:03
Kierownik jednostki
Dorota Elżbieta Jakubowska

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
20-03-2024 15:58:45 [Ukończenie] PS_AROZANSKA
25-03-2024 14:02:37 [Przekazanie] PS_AROZANSKA