

Jednostka: ps69

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 69 w Białymstoku ul. Karpowicza 1/ 15-130 Białystok tel. 856752388	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 200406470		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	187 839,00	205 563,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	136 542,00	152 594,50
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	51 297,00	52 968,50
B. Koszty działalności operacyjnej	1 916 638,79	2 052 934,17
I. Amortyzacja	4 909,44	8 408,95
II. Zużycie materiałów i energii	131 914,27	199 756,91
III. Usługi obce	111 931,23	128 572,37
IV. Podatki i opłaty	2 109,48	2 369,70
V. Wynagrodzenia	1 358 976,73	1 383 716,18
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	306 797,64	329 610,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	500,00
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)	-1 728 799,79	-1 847 371,17
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)	-1 728 799,79	-1 847 371,17
G. Przychody finansowe	9,55	311,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	9,55	311,24
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)	-1 728 790,24	-1 847 059,93
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	6 072,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 734 862,24	-1 847 059,93

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Eugenia Gryciuk

Główny księgowy

2023.03.14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Elżbieta Kostecka

Kierownik jednostki

Jednostka: ps69

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 69 w Białymstoku ul. Karpowicza 1/ 15-130 Białystok tel. 856752388 Numer identyfikacyjny REGON 200406470	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Miasto Białystok
--	---	-----------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	98 693,80	158 284,85	A. Fundusze	-55 775,23	6 820,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 679 087,01	1 853 879,93
II. Rzeczowe aktywa trwałe	98 693,80	158 284,85	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 734 862,24	-1 847 059,93
1. Środki trwałe	98 693,80	158 284,85	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	42 600,00	42 600,00	2. Strata netto (-)	1 734 862,24	1 847 059,93
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 189,28	92 979,84	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	26 904,52	22 705,01	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	181 836,78	171 161,24
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	181 836,78	171 161,24
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 500,58	879,45
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	12 159,00	3 773,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	47 330,91	59 825,16
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	97 863,08	100 975,64
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	18,49	24,50
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	27 367,75	19 696,39	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	6 208,53	8 892,19	8. Fundusze specjalne	9 964,72	5 683,49
1. Materiały	6 208,53	8 892,19	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 964,72	5 683,49
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	5 122,50	5 120,71			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 122,50	5 120,71			
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	16 036,72	5 683,49			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 036,72	5 683,49			
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	126 061,55	177 981,24	Suma pasywów	126 061,55	177 981,24

GLÓWNA KSIĘGOWA

2023.03.14

Główny księgowy
Eugenia Gryciuk

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Kierownik jednostki

mgr Elżbieta Kostecka

Jednostka: ps69

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 69 w Białymstoku ul. Karpowicza 1/- 15-130 Białystok tel. 856752388	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 200406470		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 612 639,27	1 679 087,01
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 816 460,07	2 032 739,29
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 791 463,55	1 964 739,29
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	24 996,52	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	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)	1 750 012,33	1 857 946,37
2.1. Strata za rok ubiegły	1 674 541,61	1 734 862,24
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	50 474,20	55 084,13
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	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)	1 679 087,01	1 853 879,93
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 734 862,24	-1 847 059,93
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 734 862,24	-1 847 059,93
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-55 775,23	6 820,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Eugenia Gryciuk
Główny księgowy

2023.03.14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
E. Kostecka
mgr E. Kostecka
Kierownik jednostki

Informacja dodatkowa

Jednostka	Poz.		
ps69	I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
ps69	I.1.		
ps69	I.1.1	nazwę jednostki	Przedszkole Samorządowe Nr 69 w Białymstoku
ps69	I.1.2	siedzibę jednostki	Białystok, ul. Karpowicza 1/-
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 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 nie przekraczające 10.000,00zł. Przy ustaleniu stawek amortyzacyjnych/umorzeniowych/ stosuje się stawki określone w przepisach 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 dotychczasowej 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 wieczystość	
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 zagrożonych)	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= 158285,00
Środek trwały z bilansu=158284,85
Różnica =0,15gr.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Eugenia Gryciuk

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Elżbieta Kostecka

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 69
15-130 Białystok, ul. Karłowicza 1
tel. 85-675-23-88
NIP 866-205-43-99

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

1.1

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
011	Środki trwałe	251 873,37	68 000,00	4 900,00	314 973,37
013	Pozostałe środki trwałe	222 045,66	44 416,87	15 561,72	250 900,81
014	Zbiory biblioteczne	250 612 968,51	3 750,00		6 710,51
016	Dobra kultury				0,00
020	Wartości niematerialne i prawne				0,00
080	Inwestycje rozpoczęte				0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	153 179,57	8 408,95	4 900,00	156 688,52
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	225 006,27	48 166,87	15 561,72	257 611,42

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Eugenia Gryciuk

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Eugenia Gryciuk

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Elżbieta Kostecka

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1257375,78
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	97862,3
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4	Nagrody jubileuszowe	28 478,10
5	Ekwiwalenty za urlop	0,00
6	Inne : ZUS,FP,ZFŚS	329 610,06
	RAZEM	1 713 326,24

GLÓWNA KSIĘGOWA

Eugenia Gryciuk

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
Elżbieta Kostecka
mgr Elżbieta Kostecka

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 69
 15-130 Białystok, ul. Karpowicza 1
 tel. 85-675-23-88
 NIP 536-205-43-99

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)

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego		zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	obrotowego		
1	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	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	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	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Eugenia Gryciuk

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Elżbieta Kostecka