

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 31.12.2023	Adresat Miasto Białystok
---	---	-----------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	158 284,85	172 851,86	A. Fundusze	6 820,00	9 447,59
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 853 879,93	2 322 976,46
II. Rzeczowe aktywa trwałe	158 284,85	172 851,86	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 847 059,93	-2 313 528,87
1. Środki trwałe	158 284,85	172 851,86	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	42 600,00	42 600,00	2. Strata netto (-)	1 847 059,93	2 313 528,87
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	92 979,84	94 805,81	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	22 705,01	35 446,05	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	171 161,24	187 998,10
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	171 161,24	187 998,10
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	879,45	4 696,24
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 773,00	5 931,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	59 825,16	51 528,13
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	100 975,64	120 586,40
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	24,50	437,94
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	19 696,39	24 593,83	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	8 892,19	14 301,84	8. Fundusze specjalne	5 683,49	4 818,39
1. Materiały	8 892,19	14 301,84	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 683,49	4 818,39
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	5 120,71	5 449,60			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 120,71	5 449,60			
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	5 683,49	4 842,39			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 683,49	4 842,39			
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	177 981,24	197 445,69	Suma pasywów	177 981,24	197 445,69

GŁÓWNA KSIĘGOWA

2024.03.18

Główny księgowy

Eugeniusz 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	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 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	205 563,00	267 951,39
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	152 594,50	207 417,50
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	52 968,50	60 533,89
B. Koszty działalności operacyjnej	2 052 934,17	2 582 314,25
I. Amortyzacja	8 408,95	25 892,99
II. Zużycie materiałów i energii	199 756,91	165 248,67
III. Usługi obce	128 572,37	214 518,15
IV. Podatki i opłaty	2 369,70	2 388,12
V. Wynagrodzenia	1 383 716,18	1 759 180,69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	329 610,06	414 977,63
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	500,00	108,00
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)	-1 847 371,17	-2 314 362,86
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	581,70
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	581,70
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)	-1 847 371,17	-2 313 781,16
G. Przychody finansowe	311,24	276,29
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	311,24	276,29
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)	-1 847 059,93	-2 313 504,87
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	24,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 847 059,93	-2 313 528,87

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Eugenia Gryciuk
Główny księgowy

2024.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Elżbieta Kostecka

Kierownik jednostki

Jednostka: ps69

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

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 679 087,01	1 853 879,93
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 032 739,29	2 394 930,99
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 964 739,29	2 354 470,99
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	68 000,00	19 926,00
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)	1 857 946,37	1 925 834,46
2.1. Strata za rok ubiegły	1 734 862,24	1 847 059,93
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	55 084,13	58 848,53
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	68 000,00	19 926,00
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)	1 853 879,93	2 322 976,46
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 847 059,93	-2 313 528,87
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 847 059,93	-2 313 528,87
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	6 820,00	9 447,59

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Eugenia Gryciuk
Główny księgowy

2024.03.18

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Elżbieta 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	15-130 Białystok, ul. Karpowicza 1
ps69	I.1.3	adres jednostki	15-130 Białystok ul. Karpowicza 1
ps69	I.1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
ps69	I.2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	Sprawozdanie za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023
ps69	I.3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadzór 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 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 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 pozostającym 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 2137008,16
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	

Środki trwałe z informacji=172852,00
Środki trwałe z bilansu=172851,86
Różnica=0,14gr.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Eugenia Gryciuk

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
mgr Elżbieta Kostecka