

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 49 IM. JANA BRZECHWY W BIAŁYMSTOKU (PS NR 49) UL. POGODNA 16 BIAŁYSTOK 200407557	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	763 253,38	1 005 491,91	A. Fundusze	601 378,32	825 339,23
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 583 289,97	3 068 143,29
II. Rzeczowe aktywa trwałe	763 253,38	1 005 491,91	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 981 911,65	-2 242 804,06
1. Środki trwałe	763 253,38	1 005 491,91	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	212 950,00	212 950,00	2. Strata netto (-)	-1 981 911,65	-2 242 804,06
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	524 153,01	763 117,06	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	26 150,37	29 424,85	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	174 243,40	201 439,46
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	174 243,40	201 439,46
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 926,19	9 069,08
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 863,00	5 294,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	60 568,95	64 006,68
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	103 210,56	121 371,18
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	462,51	1 194,78
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	12 368,34	21 286,78	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	7 629,36	13 962,88	8. Fundusze specjalne	212,19	503,74
1. Materiały	7 629,36	13 962,88	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	212,19	503,74
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	4 527,09	6 820,46			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 527,09	6 820,46			
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	211,89	503,44			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	211,89	503,44			
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	775 621,72	1 026 778,69	Suma pasywów	775 621,72	1 026 778,69

2024-02-20 10:53:54
Główny Księgowy
Halina Cykin

(główny księgowy)

2024-02-20
(rok miesiąc dzień)

2024-02-20 10:57:11
Kierownik jednostki
Joanna Bożena Morzy

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 49
IMI. JANA BRZEC HWY W
BIAŁYMSTOKU (PS NR 49)
UL. POGODNA 16
BIAŁYSTOK
200407557

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

Numer identyfikacyjny REGON

Stan na koniec
roku poprzedniego

Stan na koniec
roku bieżącego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 419 816,23	2 583 289,97
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	2 017 452,00	2 543 391,44
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	2 002 452,00	2 259 050,19
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	263 807,25
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)	15 000,00	20 534,00
2.1. Strata za rok ubiegły	1 853 978,26	2 058 538,12
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 800 323,69	1 981 911,65
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	53 654,57	66 996,60
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)	0,00	9 629,87
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)	2 583 289,97	3 068 143,29
1. zysk netto (+)	-1 981 911,65	-2 242 804,06
2. strata netto (-)	0,00	0,00
3. nadwyżka środków obrotowych	1 981 911,65	2 242 804,06
IV. Fundusz (II +,- III)	0,00	0,00
	601 378,32	825 339,23

2024-02-20 10:55:04
Główny Księgowy
Halina Cykin

(główny księgowy)

2024-02-20
(rok miesiąc dzień)

2024-02-20 10:57:51
Kierownik jednostki
Joanna Bożena Morzy

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
20-02-2024 10:54:31 [Ukonczenie] PS_HCYKIN
20-02-2024 11:00:06 [Przekazanie] PS_HCYKIN

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 49 IM. JANA BRZECHWY W BIAŁYMSTOKU (PS NR 49) UL. POGODNA 16 BIAŁYSTOK 200407557	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	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	210 195,33	276 254,96	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	157 925,53	208 479,66	
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	52 269,80	67 775,30	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 200 663,39	2 534 420,88	
I. Amortyzacja	29 027,24	32 472,85	
II. Zuzycie materiałów i energii	321 781,89	320 206,36	
III. Usługi obce	70 109,13	59 714,21	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	1 418 635,17	1 697 376,42	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	360 489,96	424 251,04	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	620,00	400,00	
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)	-1 990 468,06	-2 258 165,92	
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 403,05	15 118,54	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	8 403,05	15 118,54	
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)	-1 982 065,01	-2 243 047,38	
G. Przychody finansowe	153,36	243,32	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	153,36	243,32	
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)	-1 981 911,65	-2 242 804,06	
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)	-1 981 911,65	-2 242 804,06	

2024-02-20 10:56:01
 Główny Księgowy
 Halina Cykin

(główny księgowy)

2024-02-20
 (rok miesiąc dzień)

2024-02-20 10:59:04
 Kierownik jednostki
 Joanna Bożena Morzy

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
 20-02-2024 10:55:14 [Ukonczenie] PS_HCYKIN
 20-02-2024 11:00:34 [Przekazanie] PS_HCYKIN

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
I.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe nr 49 im. Jana Brzechwy w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	Białystok ul. Pogodna 16
1.3	adres jednostki
	ul. Pogodna 16 15-354 Białystok
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
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 nabycia 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 10000,- Przy ustaleniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od 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 aktualizacyjnych.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I.	
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
1.3.	kwotę dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystywaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	tabela 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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

b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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 obowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 2 121 627,46
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wartość odpisów aktualizujących wartość zapisów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki środki ogółem poniesione na SARS-CoV2 w jednostce w kwocie 0,00 praca zdalna-NIE terminowośćpracy-TAK

2024-02-22 15:42:34
Główny Księgowy
Halina Cykin

(główny księgowy)

2024-02-22

(rok miesiąc dzień)

2024-02-22 15:43:55
Kierownik jednostki
Joanna Bożena Morzy

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

22-02-2024 15:41:55 [Ukończenie] PS_HCYKIN

22-02-2024 15:44:04 [Przekazanie] PS_HCYKIN

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	0,00			0,00
1.2.2	należności od budżetów	0,00			0,00	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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Walina Cykin

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Joanna Morzy

Tabela
1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1 517 118,47
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	103 210,56
3	Odprawy emerytalne i rentowe	25 920,00
4	Nagrody jubileuszowe	51 127,39
5	Ekwiwalent za urlop	0,00
6	Inne	424 251,04
	RAZEM	2 121 627,46

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Cykin

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Joanna Morzy

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

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
011	Środki trwałe	1 289 062,03	284 341,25	9 629,87	1 563 773,41
013	Pozostałe środki trwałe	216 313,16	17 882,78		234 195,94
014	Zbiory biblioteczne				
016	Dobra kultury				
020	Wartości niematerialne i prawne				
080	Inwestycje rozpoczęte				
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	525 808,65	32 472,85		558 281,50
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	216 313,16	17 882,78		234 195,94

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Cykin

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Joanna Morzy

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 49
im. Jana Brzechwy
15-354 Białystok
ul. Pogodna 16 • tel. 85-742-83-51
REG: 200407557 • NIP: 542-31-89-881