

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 79 "KONWALIOWY ZAKĄTEK" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 79) UL. KONWALIOWA 8 15-675 BIAŁYSTOK 200408321			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		385 338,92	372 385,25	A. Fundusze		241 580,34	165 255,23	
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		2 480 938,24	2 784 109,10	
II. Rzeczowe aktywa trwałe		385 338,92	372 385,25	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-2 239 357,90	-2 618 853,87	
1. Środki trwałe		385 338,92	372 385,25	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00	
1.1. Grunty		227 300,00	227 300,00	2. Strata netto (-)		-2 239 357,90	-2 618 853,87	
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		158 038,92	145 085,25	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		0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		179 422,09	244 787,80	
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		179 422,09	244 787,80	
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		3 284,74	21 326,48	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		0,00	6 380,00	
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń		62 105,50	76 226,15	
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		111 812,44	135 488,81	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		299,00	0,00	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00	
B. Aktywa obrotowe		35 663,51	37 657,78	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00	
I. Zapasy		15 273,07	10 937,04	8. Fundusze specjalne		1 920,41	5 366,36	
1. Materiały		15 273,07	10 937,04	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		1 920,41	5 366,36	
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		18 470,03	25 106,88					
1. Należności z tytułu dostaw i usług		17 757,43	20 713,04					
2. Należności od budżetów		0,00	0,00					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00					
4. Pozostałe należności		712,60	4 393,84					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 920,41	1 613,86					
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		1 920,41	1 613,86					
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		421 002,43	410 043,03	Suma pasywów		421 002,43	410 043,03	

2024-03-26 15:07:59
Główny Księgowy
Alina Borowik

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2024-03-26 15:03:47
Kierownik jednostki
Grażyna Danielczyk

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 79 "KONWALIOWY ZAKĄTEK" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 79) UL. KONWALIOWA 8 15-675 BIAŁYSTOK 200408321		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				230 945,53270 693,07	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				165 589,51199 405,82	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				0,000,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				0,000,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				0,000,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				0,000,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				65 356,0271 287,25	
B. Koszty działalności operacyjnej				2 470 021,182 898 997,56	
I. Amortyzacja				13 406,9912 953,67	
II. Zużycie materiałów i energii				357 101,37406 437,99	
III. Usługi obce				56 703,0971 678,74	
IV. Podatki i opłaty				3 997,867 518,68	
V. Wynagrodzenia				1 651 618,541 928 730,46	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				387 193,33453 678,02	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				0,000,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,000,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				0,0018 000,00	
X. Pozostałe obciążenia				0,000,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)				-2 239 075,65-2 628 304,49	
D. Pozostałe przychody operacyjne				346,0010 847,50	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,000,00	
II. Dotacje				0,000,00	
III. Inne przychody operacyjne				346,0010 847,50	
E. Pozostałe koszty operacyjne				894,371 579,52	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				0,000,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne				894,371 579,52	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)				-2 239 624,02-2 619 036,51	
G. Przychody finansowe				266,12182,64	
I. Dywidendy i udziały w zyskach				0,000,00	
II. Odsetki				266,12182,64	
III. Inne				0,000,00	
H. Koszty finansowe				0,000,00	
I. Odsetki				0,000,00	
II. Inne				0,000,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)				-2 239 357,90-2 618 853,87	
J. Podatek dochodowy				0,000,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				0,000,00	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)				-2 239 357,90-2 618 853,87	

2024-03-26 15:10:11
Główny Księgowy
Alina Borowik

(główny księgowy)

2024-03-26 15:06:49
Kierownik jednostki
Grażyna Danielczyk

(kierownik jednostki)

(rok miesiąc dzień)

Sprawozdanie pierwotne
26-03-2024 14:16:23 [Ukonczenie] PS_ABOROWIK
26-03-2024 15:10:20 [Przekazanie] PS_ABOROWIK
27-03-2024 12:50:07 [Zatwierdzenie] ELITWINCZUK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 79 "KONWALIOWY ZAKĄTEK" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 79) UL. KONWALIOWA 8 15-675 BIAŁYSTOK 200408321 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)		2 377 301,61	2 480 938,24
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 270 640,27	2 611 368,66
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 270 640,27	2 611 368,66
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
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	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)		2 167 003,64	2 308 197,80
2.1. Strata za rok ubiegły		2 108 310,94	2 239 357,90
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		58 692,70	68 839,90
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
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)		2 480 938,24	2 784 109,10
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)		-2 239 357,90	-2 618 853,87
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		2 239 357,90	2 618 853,87
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II +,- III)		241 580,34	165 255,23

2024-03-26 15:08:39
Główny Księgowy
Alina Borowik

2024-03-26 15:05:00
Kierownik jednostki
Grażyna Danielczyk

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
26-03-2024 14:15:24 [Ukonczenie] PS_ABOROWIK
26-03-2024 15:08:53 [Przekazanie] PS_ABOROWIK
27-03-2024 12:29:13 [Zatwierdzenie] ELITWINCZUK

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkola Samorządowego nr 79 "Konwaliowy Zakątek" w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	15-674 Białystok , ul. Konwaliowa 8
1.3	adres jednostki
	15-674 Białystok , ul. Konwaliowa 8
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest wychowanie przedszkolne, objęcie dzieci w wieku od 3 do 6 lat działalnością opiekuńczo - wychowawczą i dydaktyczną.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. i zawiera : bilans, rachunek zysków i strat (wariant porównawczy), zestawienie zmian funduszy oraz informacje dodatkową
3.	wskazanie, ze sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, jest sprawozdaniem jednostkowym.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	"Przyjęte zasady polityki rachunkowości opierają się o zasady określone w ustawie z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości, ustawie z dn. 29 sierpnia 2009r. o finansach publicznych oraz Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dn. 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Jak również na przepisach wewnętrznych jednostki tzn. Zarządzenie Dyrektora PS nr 79 ""Konwaliowy Zakątek"" w Białymstoku nr 28/2020 z dn. 31.12.2020 r. • Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. 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 lub 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, umundurowanie, meble, dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest liniowa metoda amortyzacji 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 aktualizujących"
5.	inne informacje
	brak
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
	załącznik tabela 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak
1.3.	kwotę dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	brak
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	0,00
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
	brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak
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)

	załącznik tabela 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak
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
	brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
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
	brak
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
	rozliczenia czynne i biernie nie występują
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2 400 408,48
1.16.	inne informacje
	brak
2.	brak
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
	brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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

2024-03-26 15:09:30
Główny Księgowy
Alina Borowik

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2024-03-26 15:05:44
Kierownik jednostki
Grażyna Danielczyk

(kierownik jednostki)