

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 68 UL. MIESZKA 1 19 15-054 BIAŁYSTOK 200409852 N numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprządzony na dzień 31/12/2022		Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	293 705,98	352 507,61	A. Fundusze	141 477,36	175 540,20
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 110 136,71	2 319 721,28
II. Rzeczowe aktywa trwałe	293 705,98	352 507,61	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 968 659,35	-2 144 181,08
1. Środki trwałe	293 705,98	352 507,61	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	226 250,00	226 250,00	2. Strata netto (-)	-1 968 659,35	-2 144 181,08
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. Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	58 655,98	120 257,61	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	8 800,00	6 000,00	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	172 425,26	196 088,56
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	172 425,26	196 088,56
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 768,51	9 456,26
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 278,00	3 701,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	45 653,13	62 776,31
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	105 651,36	116 002,66
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	831,26	1 159,60
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	20 196,64	19 121,15	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	12 963,17	12 204,92	8. Fundusze specjalne	3 243,00	2 992,73
1. Materiały	12 963,17	12 204,92	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 243,00	2 992,73
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	4 990,59	3 923,50			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 990,47	3 923,50			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	1 000,12	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 242,88	2 992,73			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 242,88	2 992,73			
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	313 902,62	371 628,76	Suma pasywów	313 902,62	371 628,76

2023-03-24 12:34:14
Główny Księgowy
Anna Stenkiewicz-Gulko

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2023-03-24 14:22:35
Kierownik jednostki
Marzena Makowiecka

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 68 UL. MIESZKA I 19 15-054 BIAŁYSTOK 200409852 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2022	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	170 206,80	209 504,50	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	126 598,80	158 140,50	
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	43 608,00	51 364,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 161 468,70	2 372 141,57	
I. Amortyzacja	9 198,37	9 198,37	
II. Zużycie materiałów i energii	249 872,89	316 557,67	
III. Usługi obce	71 047,42	96 086,19	
IV. Podatki i opłaty	3 855,36	3 639,37	
V. Wynagrodzenia	1 495 948,39	1 574 985,44	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	331 546,27	371 674,53	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	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)	-1 991 261,90	-2 162 637,07	
D. Pozostałe przychody operacyjne	22 989,61	18 066,23	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	22 989,61	18 066,23	
E. Pozostałe koszty operacyjne	415,42	25,48	
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	415,42	25,48	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 968 687,71	-2 144 596,32	
G. Przychody finansowe	28,36	415,24	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	28,36	415,24	
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)	-1 968 659,35	-2 144 181,08	
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)	-1 968 659,35	-2 144 181,08	

2023-03-24 12:35:31
Główny Księgowy
Anna Sienkiewicz-Gulko

(główny księgowy)

2023-03-24 14:25:40
Kierownik jednostki
Marzena Makowiecka

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
24-03-2023 14:26:43 [Status: Przekazane]
23-03-2023 11:21:34 [Ukończeniu] PS_ASSENKIEWICZ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 68 UL. MIESZKA 1 19 15-054 BIAŁYSTOK 200409852 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2022	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)	2 119 124,38	2 110 136,71	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 003 981,66	2 297 885,10	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 003 981,66	2 229 885,10	
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	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)	2 012 969,33	2 088 300,53	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 969 696,17	1 968 659,35	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	43 273,16	51 641,18	
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)	2 110 136,71	2 319 721,28	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)	-1 968 659,35	-2 144 181,08	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	1 968 659,35	2 144 181,08	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II +,- III)	141 477,36	175 540,20	

2023-03-24 12:34:50
Główny Księgowy
Anna Sienkiewicz-Gulko

2023-03-24 14:23:22
Kierownik jednostki
Marzena Makowiecka

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
24-03-2023 14:26:29 [Status: Przekazane]
23-03-2023 12:48:23 [Ukonczenie] PS_ASSENKIEWICZ

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Przedszkole Samorządowe Nr 68 im. Janusza Korczaka w Białymstoku</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>15-054 Białystok, ul. Mieszka I 19</i>
1.3	adres jednostki <i>15-054 Białystok, ul. Mieszka I 19</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Wychowanie przedszkolne, PKD 8510Z</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Sprawozdanie za okres 01.01.2022-31.12.2022</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <p>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. 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 niepłatny - 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 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, od pierwszego dnia miesiąca następnego po miesiącu oddania do użytkowania. 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 ujmuje się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmuje się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących.</p>
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 dane wykazane w tabeli 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych 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	
	Nie dotyczy	
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	
	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, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	
	dane wykazane w tabeli 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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
	Nie dotyczy	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	Nie dotyczy	
c)	powyżej 5 lat	
	Nie dotyczy	
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	
	Nie dotyczy	
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	Nie dotyczy	
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	
	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	
	rozliczenia czynne:	
	rozliczenia bierne:	
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	Nie dotyczy	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	dane wykazane w tabeli 1.15	
1.16.	inne informacje	
	Nie dotyczy	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	Nie dotyczy	
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 finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GLÓWNA KSIĘGOWA.....
 /Główny księgowy/
 mgr Anna Sienkiewicz-Gulko

DYREKTOR

 /Kierownik jednostki/
 mgr Małgorzata Makowiecka

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	519 465,11	68 000,00		587 465,11
013	Pozostałe środki trwałe	418 872,12	17 403,38	9 203,64	427 071,86
014	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00
016	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	4 786,02		2 604,92	2 181,10
080	Inwestycje rozpoczęte	0,00	68 000,00	68 000,00	0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	225 759,13	9 198,37		234 957,50
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	423 658,14	17 403,38	11 808,56	429 252,96

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Sienkiewicz-Guliko

DYREKTOR

mgr Marzenna Makowiecka

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	zwiększenia	rozwiązanie	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 mgr Anna Sienkiewicz-Gulko

DYREKTOR
 mgr Małgorzata Makowiecka

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1425031,73
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	105651,36
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4	Nagrody jubileuszowe	28 935,71
5	Ekwiwalenty za urlop	18,68
6	Inne	344 751,67
RAZEM		1 904 389,15

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Sienkiewicz-Gulko

DYREKTOR

mgr Marzena Makowiecka