

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 23 UL. MARII KONOPNICKIEJ 1 15-215 BIAŁYSTOK 200405251 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	991 053,16	1 175 902,19	A. Fundusze	890 174,68	1 060 513,87
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 453 805,12	2 819 292,59
II. Rzeczowe aktywa trwałe	991 053,16	1 175 902,19	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 563 630,44	-1 758 778,72
1. Środki trwałe	991 053,16	1 175 902,19	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
I.1. Grunty	216 800,00	216 800,00	2. Strata netto (-)	-1 563 630,44	-1 758 778,72
I.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
I.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	763 081,39	731 133,91	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
I.3. Urządzenia techniczne i maszyny	11 171,77	9 014,30	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
I.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
I.5. Inne środki trwałe	0,00	218 953,98	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	119 288,32	139 878,98
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	119 288,32	139 878,98
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 949,37	4 643,41
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	1 057,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	25 891,16	42 680,21
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	86 636,76	88 943,92
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	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	18 409,84	24 490,66	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	5 584,61	7 129,27	8. Fundusze specjalne	1 811,03	2 554,44
1. Materiały	5 584,61	7 129,27	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 811,03	2 554,44
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	11 014,20	14 806,95			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	11 014,20	14 806,95			
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	1 811,03	2 554,44			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 811,03	2 554,44			
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	1 009 463,00	1 200 392,85	Suma pasywów	1 009 463,00	1 200 392,85

2023-03-21 13:45:20
Główny Księgowy
Janina Kmity

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2023-03-21 13:50:57
Kierownik jednostki
Agnieszka Guzowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 23 UL. MARII KONOPNICKIEJ 1 15-215 BIAŁYSTOK 200405251 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		139 346,00	179 236,25
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		102 043,50	139 112,25
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		37 302,50	40 124,00
B. Koszty działalności operacyjnej		1 703 310,82	1 940 007,81
I. Amortyzacja		35 308,64	45 628,84
II. Zużycie materiałów i energii		155 357,89	238 244,32
III. Usługi obce		27 085,27	44 726,86
IV. Podatki i opłaty		5 710,10	7 192,44
V. Wynagrodzenia		1 209 560,48	1 316 138,03
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		270 288,44	287 677,32
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	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)		-1 563 964,82	-1 760 771,56
D. Pozostałe przychody operacyjne		2 219,70	1 852,45
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		2 219,70	1 852,45
E. Pozostałe koszty operacyjne		1 897,89	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		1 897,89	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 563 643,01	-1 758 919,11
G. Przychody finansowe		12,57	140,39
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		12,57	140,39
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)		-1 563 630,44	-1 758 778,72
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)		-1 563 630,44	-1 758 778,72

2023-03-21 13:43:35
Główny Księgowy
Janina Kmita

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2023-03-21 13:58:04
Kierownik jednostki
Agnieszka Guzowska

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
21-03-2023 13:58:37 [Status: Przekazane]
15-03-2023 12:29:53 [Ukonczenie] PS_JKMITA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 23 UL. MARII KONOPNICKIEJ 1 15-215 BIAŁYSTOK 200405251 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)		2 560 654,77	2 453 805,12
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 593 211,77	1 969 024,87
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 593 211,77	1 738 547,00
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	230 477,87
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)		1 700 061,42	1 603 537,40
2.1. Strata za rok ubiegły		1 661 718,99	1 563 630,44
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		38 342,43	39 906,96
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)		2 453 805,12	2 819 292,59
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)		-1 563 630,44	-1 758 778,72
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		1 563 630,44	1 758 778,72
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II +,- III)		890 174,68	1 060 513,87

2023-03-21 13:46:13
Główny Księgowy
Janina Kmita

2023-03-21 13:53:10
Kierownik jednostki
Agnieszka Guzowska

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
21-03-2023 13:58:29 [Status: Przekazane]
15-03-2023 12:29:37 [Ukończenie] PS_JKMITA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe Nr 23 "BAŚNIOWE" w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	Białystok, ul. Konopnickiej 1
1.3	adres jednostki
	15-215 Białystok, ul. Konopnickiej 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wychowanie Przedszkolne PKD 8510Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
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)
	• 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 Nr 8/2018 Dyrektora Przedszkola Samorządowego Nr 23 "BAŚNIOWE" w Białymstoku z dn. 31.12.2018r.) . 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 wysokości 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 dokonuje się odpisów amortyzacyjnych jednorazowo na koniec roku budżetowego 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 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.
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
	<i>tabela 1.1</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>nie dotyczy</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>nie dotyczy</i>
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)
	<i>tabela 1.7</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>nie dotyczy</i>
1.12.	łącną 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
	<i>nie dotyczy</i>
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>tabela 1.15</i>
1.16.	inne informacje
	brak
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Kmita

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Agnieszka Guzowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 23
"BASŃOWE"
15-215 Białystok, ul. Konopnickiej 1
tel. 85 741-58-40
NIP 5423189920 REGON 200405251

Numer statystyczny - REGON

ZESTAWIENIE SALD

sporządzone na dzień 31.12.2022 roku

Adresat

URZĄD MIEJSKI w Białymstoku
DEPARTAMENT FINANSÓW

Wysłać bez pisma przewodniego

symbol konta	Nazwa konta	Salda na początek roku		Salda na koniec roku		Bilans zamknięcia	
		W-n	Ma	W-n	Ma	W-n	Ma
011	Środki trwałe	1 553 109,92		1 783 587,79		1 783 587,79	
013	Pozostałe środki trwałe	190 595,91		219 618,20		219 618,20	
020	Wartości niematerialne i prawne	2 933,86		2 933,86		2 933,86	
071	Umorzenie środków trwałych		562 056,76		607 685,60		607 685,60
072	Umozr. pozost. środków trwałych		193 529,77		222 552,06		222 552,06
130	Rachunek bieżący						
132	Rachunek dochodów własnych						
135	Rachunek ZFŚS	1 811,03		2 554,44		2 554,44	
201	Rozrachunki z dostawcami	8 329,20	4 949,37	11 898,45	4 643,41	11 898,45	4 643,41
202	Rozrachunki z odbiorcami						
221	Należności z tyt. dochodów budż.	2 685,00		2 908,50		2 908,50	
222	Rozliczenie dochodów budżetowych			39 906,96			
223	Rozliczenie wydatków budżetowych				1 738 547,00		
225	Rozrachunki z budżetem		0,00		1 057,00	0,00	1 057,00
229	Pozostałe rozr. publiczno-prawne		25 891,16		42 680,21		42 680,21
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń		86 636,76		88 943,92		88 943,92
234	Pozost. rozrach. z pracownikami	0,00		0,00		0,00	
310	Materiały	5 584,61		7 129,27		7 129,27	
400	Amortyzacja			45 628,84			
401-9	Koszty wg rodzajów			1 894 378,97			
700	Sprzedaż				139 112,25		
720	Przychody z tyt. dochodów budżet.				40 124,00		
750	Przychody finansowe				140,39		
760	Pozostałe przychody				1 852,45		
761	Pozostałe koszty operacyjne			0,00			
800	Fundusz jednostki		2 453 805,12		1 120 652,55		2 819 292,59
851	ZFŚS		1 811,03		2 554,44		2 554,44
860	Wynik finansowy	1 563 630,44				1 758 778,72	
RAZEM:		3 328 679,97	3 328 679,97	4 010 545,28	4 010 545,28	3 789 409,23	3 789 409,23

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

telefon

2023-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Agnieszka Guzowska