

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 23 "BAŚNIOWE" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 23) UL. MARII KONOPNICKIEJ 1 15-215 BIAŁYSTOK 200405251		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	1 175 902,19	1 114 406,75	A. Fundusze	1 060 513,87	985 674,63
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 819 292,59	2 954 585,11
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 175 902,19	1 114 406,75	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 758 778,72	-1 968 910,48
1. Środki trwałe	1 175 902,19	1 114 406,75	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	216 800,00	216 800,00	2. Strata netto (-)	-1 758 778,72	-1 968 910,48
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	731 133,91	699 186,43	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	9 014,30	25 561,91	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	218 953,98	172 858,41	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	139 878,98	172 725,10
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	139 878,98	172 725,10
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 643,41	6 289,90
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 057,00	2 623,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	42 680,21	50 238,13
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	88 943,92	104 779,92
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	24 490,66	43 992,98	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	52,00
I. Zapasy	7 129,27	15 011,53	8. Fundusze specjalne	2 554,44	8 742,15
1. Materiały	7 129,27	15 011,53	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 554,44	8 742,15
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	14 806,95	20 239,30			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	14 806,95	20 187,30			
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	52,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 554,44	8 742,15			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 554,44	8 742,15			
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	1 200 392,85	1 158 399,73	Suma pasywów	1 200 392,85	1 158 399,73

2024-02-22 14:35:31
Główny Księgowy
Janina Kmita

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2024-02-22 14:45:40
Kierownik jednostki
Agnieszka Guzowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 23 "BAŚNIOWE" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 23) UL. MARII KONOPNICKIEJ 1 15-215 BIAŁYSTOK 200405251 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2023		Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok			
				Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				179 236,25		257 674,05	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				139 112,25		196 173,00	
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				40 124,00		61 501,05	
B. Koszty działalności operacyjnej				1 940 007,81		2 227 696,39	
I. Amortyzacja				45 628,84		82 029,44	
II. Zużycie materiałów i energii				238 244,32		257 710,02	
III. Usługi obce				44 726,86		37 371,56	
IV. Podatki i opłaty				7 192,44		7 931,64	
V. Wynagrodzenia				1 316 138,03		1 500 583,06	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				287 677,32		341 670,67	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				400,00		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)				-1 760 771,56		-1 970 022,34	
D. Pozostałe przychody operacyjne				1 852,45		876,15	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00		0,00	
II. Dotacje				0,00		0,00	
III. Inne przychody operacyjne				1 852,45		876,15	
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)				-1 758 919,11		-1 969 146,19	
G. Przychody finansowe				140,39		235,71	
I. Dywidendy i udziały w zyskach				0,00		0,00	
II. Odsetki				140,39		235,71	
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)				-1 758 778,72		-1 968 910,48	
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)				-1 758 778,72		-1 968 910,48	

2024-02-22 14:48:37
Główny Księgowy
Janina Kmita

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

2024-02-22 14:49:35
Kierownik jednostki
Agnieszka Guzowska

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
22-02-2024 13:10:17 [Ukończenie] PS_JKMITA
22-02-2024 14:49:52 [Przekazanie] PS_JKMITA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 23 "BAŚNIOWE" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 23) UL. MARII KONOPNICKIEJ 1 15-215 BIAŁYSTOK 200405251 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)		2 453 805,12	2 819 292,59
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 969 024,87	1 953 434,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 738 547,00	1 932 900,00
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		230 477,87	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)		1 603 537,40	1 818 141,48
2.1. Strata za rok ubiegły		1 563 630,44	1 758 778,72
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		39 906,96	59 362,76
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)		2 819 292,59	2 954 585,11
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)		-1 758 778,72	-1 968 910,48
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		1 758 778,72	1 968 910,48
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II +,- III)		1 060 513,87	985 674,63

2024-02-22 14:44:01
Główny Księgowy
Janina Kmita

2024-02-22 14:46:26
Kierownik jednostki
Agnieszka Guzowska

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
22-02-2024 13:04:13 [Ukonczenie] PS_JKMITA
22-02-2024 14:47:31 [Przekazanie] PS_JKMITA

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Przedszkole Samorządowe Nr 23 "BAŚNIOWE" w Białymstoku</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Białystok, ul. Konopnickiej 1</i>
1.3	adres jednostki
	<i>15-215 Białystok, ul. Konopnickiej 1</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Wychowanie Przedszkolne PKD 8510Z</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Sprawozdanie za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>nie dotyczy</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 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
	<i>brak</i>
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
	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)
	<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
	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	<i>nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>tabela 1.15</i>
1.16.	inne informacje
	<i>brak</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>brak</i>
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		ZESTAWIENIE SALD				Adresat	
PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 23 "BASŃNIOWE" 15-215 Białystok, ul. Konopnickiej 1 tel. 85 741-58-40 NIP 5423189928 REGON 200405251						URZĄD MIEJSKI w Białymstoku DEPARTAMENT FINANSÓW	
Numer statystyczny - REGON		sporządzone na dzień 31.12.2023 roku				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	1 783 587,79		1 804 121,79		1 804 121,79	
013	Pozostałe środki trwałe	219 618,20		219 545,20		219 545,20	
020	Wartości niematerialne i prawne	2 933,86		2 933,86		2 933,86	
071	Umorzenie środków trwałych		607 685,60		689 715,04		689 715,04
072	Umorz. pozost. środków trwałych		222 552,06		222 479,06		222 479,06
130	Rachunek bieżący						
132	Rachunek dochodów własnych						
135	Rachunek ZFŚS	2 554,44		8 742,15		8 742,15	
201	Rozrachunki z dostawcami	11 898,45	4 643,41	15 134,85	6 289,90	15 134,85	6 289,90
202	Rozrachunki z odbiorcami						
221	Należności z tyt. dochodów budż.	2 908,50		5 052,45		5 052,45	
222	Rozliczenie dochodów budżetowych			59 362,76	52,00		52,00
223	Rozliczenie wydatków budżetowych				1 932 900,00		
225	Rozrachunki z budżetem		1 057,00		2 623,00	0,00	2 623,00
229	Pozostałe rozr. publiczno-prawne		42 680,21		50 238,13		50 238,13
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń		88 943,92		104 779,92		104 779,92
240	pozostałe rozrachunki			52,00		52,00	
234	Pozost. rozrach. z pracownikami	0,00		0,00		0,00	
310	Materiały	7 129,27		15 011,53		15 011,53	
400	Amortyzacja			82 029,44			
401-9	Koszty wg rodzajów			2 145 666,95			
700	Sprzedaż				196 173,00		
720	Przychody z tyt. dochodów budżet.				61 501,05		
750	Przychody finansowe				235,71		
760	Pozostałe przychody				876,15		
761	Pozostałe koszty operacyjne						
800	Fundusz jednostki		2 819 292,59		1 081 047,87		2 954 585,11
851	ZFŚS		2 554,44		8 742,15		8 742,15
860	Wynik finansowy	1 758 778,72				1 968 910,48	
RAZEM:		3 789 409,23	3 789 409,23	4 357 652,98	4 357 652,98	4 039 504,31	4 039 504,31

GLÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

telefon

GLÓWNY KSIĘGOWY

2022-02-20

rok, miesiąc, dzień

Janina Km 2024-02-15

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Agnieszka Guzowska