

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 31/12/2025		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	1 030 666,14	1 111 376,53	A. Fundusze	859 279,55	902 218,19
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 402 870,38	3 765 308,95
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 030 666,14	1 111 376,53	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 543 590,83	-2 863 090,76
1. Środki trwałe	1 030 666,14	1 111 376,53	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
I.1. Grunty	216 800,00	216 800,00	2. Strata netto (-)	-2 543 590,83	-2 863 090,76
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	667 238,95	799 742,47	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
I.3. Urządzenia techniczne i maszyny	19 864,35	14 166,79	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	126 762,84	80 667,27	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	231 919,36	263 721,06
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	231 919,36	263 721,06
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 276,94	7 315,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	152,10	10 112,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	62 304,93	74 475,24
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	129 139,73	146 527,46
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	392,49
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	60 532,77	54 562,72	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	9 266,87	9 836,05	8. Fundusze specjalne	34 045,66	24 898,87
1. Materiały	9 266,87	9 836,05	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	34 045,66	24 898,87
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	17 220,24	19 827,80			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	17 220,24	19 827,80			
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	34 045,66	24 898,87			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	34 045,66	24 898,87			
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	1 091 198,91	1 165 939,25	Suma pasywów	1 091 198,91	1 165 939,25

2026-03-23 08:20:23
Główny Księgowy
Aneta Różańska

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2026-03-23 08:37:20
Kierownik jednostki
Małgorzata Zimnoch

(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 31/12/2025	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		251 118,71	251 814,06
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		187 128,00	184 045,50
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		63 990,71	67 768,56
B. Koszty działalności operacyjnej		2 797 563,08	3 129 718,85
I. Amortyzacja		83 740,61	91 489,61
II. Zużycie materiałów i energii		299 410,07	320 732,62
III. Usługi obce		56 916,14	132 443,33
IV. Podatki i opłaty		6 989,28	8 723,76
V. Wynagrodzenia		1 899 706,50	2 068 021,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		450 450,48	508 308,30
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		350,00	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)		-2 546 444,37	-2 877 904,79
D. Pozostałe przychody operacyjne		2 675,15	14 612,45
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		2 675,15	14 612,45
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)		-2 543 769,22	-2 863 292,34
G. Przychody finansowe		178,39	201,58
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		178,39	201,58
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)		-2 543 590,83	-2 863 090,76
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)		-2 543 590,83	-2 863 090,76

2026-03-23 10:47:40
Główny Księgowy
Aneta Różańska

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

2026-03-23 10:54:30
Kierownik jednostki
Małgorzata Zimnoch

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
20-03-2026 15:14:15 [Ukonczenie] PS_AROZANSKA
23-03-2026 10:54:39 [Przekazanie] PS_AROZANSKA
23-03-2026 11:03:46 [Zatwierdzenie] EGRYC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 23 "BAŚNIOWE" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 23) UL. MARII KONOPNICKIEJ 1 15-215 BIAŁYSTOK 200405251		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2025		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	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 954 585,11		3 402 870,38	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 481 679,46		2 973 165,47	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 481 679,46		2 800 965,47	
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		172 200,00	
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)		2 033 394,19		2 610 726,90	
2.1. Strata za rok ubiegły		1 968 910,48		2 543 590,83	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		64 483,71		67 136,07	
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)		3 402 870,38		3 765 308,95	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)		-2 543 590,83		-2 863 090,76	
1. zysk netto (+)		0,00		0,00	
2. strata netto (-)		2 543 590,83		2 863 090,76	
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00		0,00	
IV. Fundusz (II +,- III)		859 279,55		902 218,19	

2026-03-23 10:48:09
Główny Księgowy
Aneta Różańska

2026-03-23 10:55:10
Kierownik jednostki
Małgorzata Zimnoch

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
20-03-2026 15:14:23 [Ukonczenie] PS_AROZANSKA
23-03-2026 10:55:16 [Przekazanie] PS_AROZANSKA
23-03-2026 11:04:32 [Zatwierdzenie] EGRYC

INFORMACJA DODATKOWA

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 01.01.2025 do 31.12.2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	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 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.	szczególony 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
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonywanych 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
	0,00
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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, wykorzystywaniu, rozwiązywaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	nie dotyczy

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 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
	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 obowiązków z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łączną 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
	nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2 576 329,53
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
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
	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 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

2026-03-23 10:48:51
Główny Księgowy
Aneta Różańska

(główny księgowy)

2026-03-23 10:55:49
Kierownik jednostki
Małgorzata Zimnoch

(kierownik jednostki)

20-03-2026 15:29:13 [Ukonczenie] PS_AROZANSKA
23-03-2026 10:55:57 [Przekazanie] PS_AROZANSKA
23-03-2026 11:05:56 [Zatwierdzenie] EGRYC

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

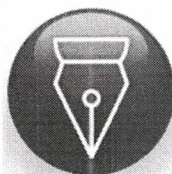
Tabela
 1.1

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
011	Środki trwałe	1 804 121,79	172 200,00	6 412,00	1 969 909,79
013	Pozostałe środki trwałe	233 756,43	39 381,29	6 102,53	267 035,19
014	Zbiory biblioteczne				
016	Dobra kultury				
020	Wartości niematerialne i prawne	2 933,86	0,00	0,00	2 933,86
080	Inwestycje rozpoczęte				
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	773 455,65	91 489,61	6 412,00	858 533,26
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	236 690,29	39 381,29	6 102,53	269 969,05

**Tabela
1.15**

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

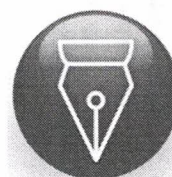
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1 856 874,94
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	143 632,69
3	Odprawy emerytalne i rentowe	34 795,20
4	Nagrody jubileuszowe	31 880,08
5	Ekwiwalent za urlop	838,32
6	Inne	508 308,30
RAZEM		2 576 329,53



Signed by /
Podpisano przez:

Aneta Różańska

Date / Data:
2026-03-19 14:41



Signed by /
Podpisano przez:

Małgorzata Zimnoch

Date / Data: 2026-
03-19 14:50