

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 7 "KASZTANOWY ZAKĄTEK" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 7) UL. BYDGOSKA 4 15-380 BIAŁYSTOK 200406167		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		2 288 797,20	2 228 225,86	A. Fundusze	
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	
II. Rzeczowe aktywa trwałe		2 288 797,20	2 228 225,86	II. Wynik finansowy netto (+,-)	
1. Środki trwałe		2 288 797,20	2 228 225,86	1. Zysk netto (+)	
1.1. Grunty		221 450,00	221 450,00	2. Strata netto (-)	
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) (-)	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		2 061 968,86	2 003 850,86	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		5 378,34	2 925,00	B. Fundusze placówek	
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	
1.5. Inne środki trwałe		0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowa	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	
B. Aktywa obrotowe		23 616,57	26 586,27	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
I. Zapasy		8 097,26	4 185,05	8. Fundusze specjalne	
1. Materiały		8 097,26	4 185,05	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	
4. Towary		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	
II. Należności krótkoterminowe		12 791,18	20 252,35		
1. Należności z tytułu dostaw i usług		11 881,18	17 752,35		
2. Należności od budżetów		0,00	0,00		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00		
4. Pozostałe należności		910,00	2 500,00		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00		
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 728,13	2 148,87		
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00		
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		2 728,13	2 148,87		
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		2 312 413,77	2 254 812,13	Suma pasywów	
				2 312 413,77 2 254 812,13	

2024-03-26 10:59:08
Główny Księgowy
Alina Borowik

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2024-03-26 10:59:58
Kierownik jednostki
Iwona Abramowicz-Boltuś

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 7 "KASZTANOWY ZAKĄTEK" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 7) UL. BYDGOSKA 4 15-380 BIAŁYSTOK 200406167 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	170 403,48	217 540,96
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	126 734,00	160 316,00
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	43 669,48	57 224,96
B. Koszty działalności operacyjnej	1 992 942,48	2 385 647,55
I. Amortyzacja	60 960,01	60 571,34
II. Zużycie materiałów i energii	195 091,94	254 325,27
III. Usługi obce	31 531,17	42 558,21
IV. Podatki i opłaty	4 387,42	4 297,44
V. Wynagrodzenia	1 389 374,54	1 639 214,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	311 597,40	371 180,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	13 500,00
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)	-1 822 539,00	-2 168 106,59
D. Pozostałe przychody operacyjne	11 352,50	10 235,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	11 352,50	10 235,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	33,48	93,15
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	33,48	93,15
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 811 219,98	-2 157 964,74
G. Przychody finansowe	178,70	226,45
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	178,70	226,45
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)	-1 811 041,28	-2 157 738,29
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)	-1 811 041,28	-2 157 738,29

2024-03-26 11:17:01
Główny Księgowy
Alina Borowik

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

2024-03-26 11:16:23
Kierownik jednostki
Iwona Abramowicz-Bołtuć

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
25-03-2024 11:39:19 [Ukonczenie] PS_ABOROWIK
26-03-2024 11:17:11 [Przekazanie] PS_ABOROWIK
27-03-2024 12:47:40 [Zatwierdzenie] ELITWINCZUK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 7 "KASZTANOWY ZAKĄTEK" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 7) UL. BYDGOSKA 4 15-380 BIAŁYSTOK 200406167	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
Numer identyfikacyjny REGON	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 895 488,33	3 958 228,99
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 786 400,00	2 137 292,87
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 786 400,00	2 137 292,87
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)	1 723 659,34	1 866 408,59
2.1. Strata za rok ubiegły	1 679 207,36	1 811 041,28
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	44 451,98	55 367,31
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)	3 958 228,99	4 229 113,27
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)	-1 811 041,28	-2 157 738,29
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	1 811 041,28	2 157 738,29
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II +,- III)	2 147 187,71	2 071 374,98

2024-03-26 11:13:18
Główny Księgowy
Alina Borowik

2024-03-26 11:12:25
Kierownik jednostki
Iwona Abramowicz-Bołtuć

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

25-03-2024 11:38:55 [Ukonczenie] PS_ABOROWIK

26-03-2024 11:13:28 [Przekazanie] PS_ABOROWIK

27-03-2024 12:16:08 [Zatwierdzenie] ELITWINCZUK

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe Nr 7 "Kasztanowy Zakątek" w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	15-380 Białystok ul. Bydgoska 4
1.3	adres jednostki
	15-380 Białystok ul. Bydgoska 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Jednostka sporządza samodzielne sprawozdanie finansowe.
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. Okresami sprawozdawczymi są 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, zgodnie z zarządzeniem dyrektora Przedszkola Samorządowego Nr 7 "Kasztanowy Zakątek" w Białymstoku nr 9/2023 z dnia 01 września 2023 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości. 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 wycenione 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, meble, dywany, urządzenia oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00zł. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda liniowa 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
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
	Tabela 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje wartością rynkową posiadanych środków trwałych
1.3.	kwotę dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka nie dokonała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych.
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	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
	Jednostka nie używa środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów o podobnym charakterze.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych
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)
	tabela 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie tworzy rezerw.

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
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
	Jednostka nie posiada zobowiązań majątkowych.
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
	Jednostka nie udzielała żadnych gwarancji i poręczeń.
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 bierne 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
	2 023 895,29
1.16.	inne informacje
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
	Jednostka w 2023 roku nie posiadała środków trwałych w budowie.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W jednostce w 2023 roku nie wystąpiły nadzwyczajne pozycje przychodów i kosztów.
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

2024-03-26 11:14:24
Główny Księgowy
Alina Borowik

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2024-03-26 11:15:17
Kierownik jednostki
Iwona Abramowicz-Bołtuć

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

25-03-2024 11:39:00 [Ukroczenie] PS_ABOROWIK

26-03-2024 11:15:30 [Przekazanie] PS_ABOROWIK

27-03-2024 12:34:37 [Zatwierdzenie] ELITWINCZUK