

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 82 "STUMILOWY LAS" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 82) UL. ZBIGNIEWA HERBERTA 63 15-779 BIAŁYSTOK 200405280			BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprządzony na dzień 31/12/2024		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	3 859 287,24	3 750 986,04	A. Fundusze	3 652 624,59	3 480 669,11
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 759 193,83	7 456 663,71
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 859 287,24	3 750 986,04	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 106 569,24	-3 975 994,60
1. Środki trwałe	3 859 287,24	3 750 986,04	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	132 720,00	132 720,00	2. Strata netto (-)	-3 106 569,24	-3 975 994,60
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	3 400 158,85	3 326 583,95	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	294 258,67	286 090,04	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	32 149,72	5 592,05	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	254 252,96	317 241,04
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	254 252,96	317 241,04
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 611,56	18 103,09
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 883,41	12 469,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	61 691,97	72 577,01
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	160 950,05	207 596,51
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	47 590,31	46 924,11	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	8 949,54	10 544,77	8. Fundusze specjalne	10 115,97	6 495,43
1. Materiały	8 949,54	10 544,77	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 115,97	6 495,43
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	37 489,99	31 206,85			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	28 489,99	29 850,05			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	9 000,00	1 356,80			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 115,97	5 138,63			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 115,97	5 138,63			
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	34,81	33,86			
Suma aktywów	3 906 877,55	3 797 910,15	Suma pasywów	3 906 877,55	3 797 910,15

2025-02-25 14:14:24
Główny Księgowy
Maria Rutkowska

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2025-02-25 14:18:07
Kierownik jednostki
Bogusława Żywno

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

25-02-2025 12:16:24 [Ukonczenie] PS_MRUTKOWSKA

25-02-2025 14:19:33 [Przekazanie] PS_MRUTKOWSKA

26-02-2025 14:02:51 [Zatwierdzenie] EGRYC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 82 "STUMIŁOWY ŁAS" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 82) UL. ZBIGNIEWA HERBERTA 63 15-779 BIAŁYSTOK 200405280	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2024	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)		6 265 302,99	6 759 193,83
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 290 348,67	3 898 354,01
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 024 225,00	3 836 823,26
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		266 123,67	61 530,75
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)		2 796 457,83	3 200 884,13
2.1. Strata za rok ubiegły		2 715 625,38	3 106 569,24
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		80 832,45	94 314,89
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)		6 759 193,83	7 456 663,71
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)		-3 106 569,24	-3 975 994,60
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		3 106 569,24	3 975 994,60
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II +,- III)		3 652 624,59	3 480 669,11

2025-02-25 14:15:07
Główny Księgowy
Maria Rutkowska

2025-02-25 14:18:41
Kierownik jednostki
Bogusława Żywno

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

25-02-2025 12:16:30 [Ukończenie] PS_MRUTKOWSKA

25-02-2025 14:19:43 [Przekazanie] PS_MRUTKOWSKA

26-02-2025 14:03:16 [Zatwierdzenie] EGRYC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 82 "STUMIŁOWY LAS" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 82) UL. ZBIGNIEWA HERBERTA 63 15-779 BIAŁYSTOK 200405280 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2024	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		371 082,17	398 777,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		287 630,24	305 025,24
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		83 451,93	93 751,76
B. Koszty działalności operacyjnej		3 495 553,77	4 393 218,58
I. Amortyzacja		144 811,51	169 831,95
II. Zużycie materiałów i energii		491 559,14	505 181,38
III. Usługi obce		58 160,18	57 105,82
IV. Podatki i opłaty		6 164,78	6 491,90
V. Wynagrodzenia		2 266 228,17	2 929 455,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		528 629,99	725 151,71
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)		-3 124 471,60	-3 994 441,58
D. Pozostałe przychody operacyjne		17 888,04	18 427,35
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		17 888,04	18 427,35
E. Pozostałe koszty operacyjne		286,17	290,64
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		286,17	290,64
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-3 106 869,73	-3 976 304,87
G. Przychody finansowe		300,49	310,27
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		300,49	310,27
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)		-3 106 569,24	-3 975 994,60
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)		-3 106 569,24	-3 975 994,60

2025-02-25 14:16:46
Główny Księgowy
Maria Rutkowska

2025-02-25 14:19:21
Kierownik jednostki
Bogusława Żywno

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

25-02-2025 12:16:48 [Ukończenie] PS_MRUTKOWSKA

25-02-2025 14:21:07 [Przekazanie] PS_MRUTKOWSKA

26-02-2025 14:03:02 [Zatwierdzenie] EGRYC

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	*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 (Zarządzenia Nr 13/2018 Dyrektora Przedszkola Samorządowego Nr 82 w Białymstoku z dnia 21 grudnia 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 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.
1.2	siedzibę jednostki
	Białystok, ul. Zbigniewa Herberta 63
1.3	adres jednostki
	15-779 Białystok, ul. Zbigniewa Herberta 63
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wychowanie Przedszkolne PKD 8510 Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres 01.01 2024 do 31.12.2024
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 (Zarządzenia Nr 13/2018 Dyrektora Przedszkola Samorządowego Nr 82 w Białymstoku z dnia 21 grudnia 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 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.	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 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
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, wykorzystywaniu, rozwiązywaniu 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
	dane wykazane w tabeli 1.7
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.	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
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	3 654 607,53
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
	dane wykazane w tabeli 2.2
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

2025-02-25 14:16:03
Główny Księgowy
Maria Rutkowska

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2025-02-25 14:20:38
Kierownik jednostki
Bogusława Żywno

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

25-02-2025 12:16:39 [Ukonczenie] PS_MRUTKOWSKA

25-02-2025 14:20:58 [Przekazanie] PS_MRUTKOWSKA

26-02-2025 14:03:29 [Zatwierdzenie] EGRYC