Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 42 "NIEZAPOMINAJKA" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 42)
UL. CIEPŁA 19A
15-472 BIAŁYSTOK
200407310

Numer identyfikacyjny REGON

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

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 332 698,02	2 263 747,09
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 332 698,02	2 263 747,09
1. Środki trwałe	2 332 698,02	2 263 747,09
1.1. Grunty	201 350,00	201 350,00
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 114 407,47	2 051 616,74
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	16 940,55	10 780,35
1.4. Środki transportu	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	24 138,67	21 996,20
I. Zapasy	12 949,48	8 703,21
1. Materiały	12 949,48	8 703,21
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	10 890,12	8 946,94
1. Należności z tytułu dostaw i usług	10 883,32	8 946,94
2. Należności od budżetów	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	6,80	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	299,07	4 346,05
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	299,07	4 346,05
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	2 356 836,69	2 285 743,29

PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusze	2 116 616,34	1 991 884,82
I. Fundusz jednostki	4 869 855,27	5 209 106,54
II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 753 238,93	-3 217 221,72
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 753 238,93	-3 217 221,72
III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
B. Fundusze placówek	0,00	0,00
C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	240 220,35	293 858,47
I. Zobowiązania długoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe	240 220,35	293 858,47
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 141,86	7 464,81
2. Zobowiązania wobec budżetów	779,00	11 980,00
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	82 103,73	88 979,06
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	146 236,55	178 520,97
5. Pozostałe zobowiązania	2 727,14	5 240,58
6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
8. Fundusze specjalne	232,07	1 673,05
8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	232,07	1 673,05
8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma pasywów	2 356 836,69	2 285 743,29

2025-03-28 13:16:15
Główny Księgowy
Lucja Barczak

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2025-03-28 12:48:19
Kierownik jednostki
Elżbieta Karpowicz-Stankiewicz

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
28-03-2025 11:38:10 [Ukonczenie] PS_LBARCZAK
28-03-2025 13:19:16 [Przekazanie] PS_LBARCZAK
28-03-2025 13:49:39 [Zatwierdzenie] EGRYC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2024	Adresat:
PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 42 "NIEZAPOMINAJKA" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 42) UL. CIEPŁA 19A 15-472 BIAŁYSTOK		**Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok**
200407310		
Numer identyfikacyjny REGON		

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	**294 412,14**	**290 731,80**
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	**213 280,85**	**206 559,84**
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	**81 131,29**	**84 171,96**
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**3 063 519,03**	**3 530 120,70**
I.	Amortyzacja	**66 384,18**	**68 950,93**
II.	Zużycie materiałów i energii	**313 194,66**	**330 047,19**
III.	Usługi obce	**26 869,87**	**26 509,09**
IV.	Podatki i opłaty	**24 551,88**	**26 424,88**
V.	Wynagrodzenia	**2 138 920,76**	**2 466 642,50**
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	**493 597,68**	**611 546,11**
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)**	**-2 769 106,89**	**-3 239 388,90**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**15 612,70**	**22 056,14**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	**0,00**	**0,00**
II.	Dotacje	**0,00**	**0,00**
III.	Inne przychody operacyjne	**15 612,70**	**22 056,14**
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**93,47**	**92,31**
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	**93,47**	**92,31**
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**	**-2 753 587,66**	**-3 217 425,07**
G.	**Przychody finansowe**	**348,73**	**203,35**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	**0,00**	**0,00**
II.	Odsetki	**348,73**	**203,35**
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)**	**-2 753 238,93**	**-3 217 221,72**
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)**	**-2 753 238,93**	**-3 217 221,72**

2025-03-28 13:16:54
Główny Księgowy
Lucja Barczak

2025-03-28 12:50:30
Kierownik jednostki
Elżbieta Karpowicz-Stankiewicz

(główny księgowy) (rok miesiąc dzień) (kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
28-03-2025 11:38:23 [Ukonczenie] PS_LBARCZAK
28-03-2025 13:19:25 [Przekazanie] PS_LBARCZAK
28-03-2025 13:50:29 [Zatwierdzenie] EGRYC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2024	Adresat:
PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 42 "NIEZAPOMINAJKA" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 42) UL. CIEPŁA 19A 15-472 BIAŁYSTOK 200407310		**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)**	**4 539 548,26**	**4 869 855,27**
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	**2 772 554,76**	**3 175 668,66**
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	**0,00**	**0,00**
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	**2 752 020,76**	**3 175 668,66**
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	**20 534,00**	**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)	**2 442 247,75**	**2 836 417,39**
2.1.	Strata za rok ubiegły	**2 361 355,15**	**2 753 238,93**
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	**80 892,60**	**83 178,46**
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 zmiejszenia	**0,00**	**0,00**
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	**4 869 855,27**	**5 209 106,54**
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)**	**-2 753 238,93**	**-3 217 221,72**
1.	zysk netto (+)	**0,00**	**0,00**
2.	strata netto (-)	**2 753 238,93**	**3 217 221,72**
3.	nadwyżka środków obrotowych	**0,00**	**0,00**
IV.	**Fundusz (II +,- III)**	**2 116 616,34**	**1 991 884,82**

2025-03-28 13:18:30
Główny Księgowy
Łucja Barczak

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2025-03-28 12:48:54
Kierownik jednostki
Elżbieta Karpowicz-Stankiewicz

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
28-03-2025 11:38:18 [Ukonczenie] PS_LBARCZAK
28-03-2025 13:19:34 [Przekazanie] PS_LBARCZAK
28-03-2025 13:51:27 [Zatwierdzenie] EGRYC

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 42'NIEZAPOMINAJKA" W BIALYMSTOKU
1.2	siedzibę jednostki
	BIAŁYSTOK
1.3	adres jednostki
	ul.CIEPLA 19A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	WYCHOWANIE PRZEDSZKOLNE
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	SPRAWOZDANIE ZA OKRES OD 01.01.2024 r DO 31.12.2024 r.
3.	wskazanie, że sprawozanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą 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 01 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego.Okresami sprawozdawczymi są poszczegolne miesiące,kwartały,polrocza w roku obrotowym i koniec roku.Zakladowy plan kont ustala:wykaz kont księgi głównej, przyjete zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiazania z kontami księgi głównej.Zarządzenie Dyrektora Przedszkoal Samozrądowego nr 42 "Niezapominajka" w Białymstoku Nr 10/2017 r z dnia 20 grudnia 2017 r. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg racunkowych podlegaja ochronie. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w zależności od tego w jaki sposób zostały przyjęte wycenia się według: 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 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 oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i mprawne o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych / umorzeniowych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób fprawnych. W jednostce orzyjeta jest metoda liniowa 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 aktualizacyjnych.
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
	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 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 w trakcie roku nie dokonywała odpisów amortyzacyjnych.
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	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
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystywaniu, rozwiązywanu 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
	Brak
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 obowiązań 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
	0,00
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
	Brak
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 - nie występują Roliczenia bierne - nie występują
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	3 078 188,61
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
	W 2024 roku jednostka nie posiadała środków trwałych w budowie.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W 2024 roku nie wystąpiły.
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

2025-03-28 13:19:08
Główny Księgowy
Lucja Barczak

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

2025-03-28 12:49:56
Kierownik jednostki
Elżbieta Karpowicz-Stankiewicz

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
28-03-2025 11:50:41 [Ukonczenie] PS_LBARCZAK
28-03-2025 13:19:40 [Przekazanie] PS_LBARCZAK
28-03-2025 13:52:43 [Zatwierdzenie] EGRYC