

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSKOLE SAMORZĄDOWE NR 46 UL. MIESZKA I 4A 15-054 BIAŁYSTOK 200406960 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprządzony na dzień 31/12/2022		Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	233 600,00	311 775,00	A. Fundusze	112 276,97	188 332,45
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 095 355,97	2 288 869,85
II. Rzeczowe aktywa trwałe	233 600,00	311 775,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 983 079,00	-2 100 537,40
1. Środki trwałe	233 600,00	311 775,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
I.1. Grunty	229 850,00	229 850,00	2. Strata netto (-)	-1 983 079,00	-2 100 537,40
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	0,00	68 000,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
I.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 750,00	13 925,00	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	145 430,48	155 281,25
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	145 430,48	155 281,25
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 777,31	9 119,58
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 431,00	3 754,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	34 661,73	39 943,95
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	90 988,14	99 453,36
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	289,04	159,07
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	24 107,45	31 838,70	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	15 699,04	25 438,03	8. Fundusze specjalne	4 283,26	2 851,29
1. Materiały	15 699,04	25 438,03	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 283,26	2 851,29
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	6 873,15	6 201,38			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 017,15	3 549,38			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	2 856,00	2 652,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 535,26	199,29			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 535,26	199,29			
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	257 707,45	343 613,70	Suma pasywów	257 707,45	343 613,70

2023-03-24 12:36:22
Główny Księgowy
Anna Sienkiewicz-Gulko

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2023-03-24 12:56:09
Kierownik jednostki
Elżbieta Charkiewicz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 46 UL. MIESZKA 14A 15-054 BIAŁYSTOK 200406960 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2022	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	176 444,10	211 421,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	129 938,47	162 280,00
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	46 505,63	49 141,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 179 560,57	2 316 065,92
I. Amortyzacja	3 000,00	5 325,00
II. Zużycie materiałów i energii	257 744,42	357 799,63
III. Usługi obce	136 598,90	108 820,21
IV. Podatki i opłaty	22 612,34	6 185,98
V. Wynagrodzenia	1 446 969,06	1 474 682,43
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	312 635,85	363 252,67
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)	-2 003 116,47	-2 104 644,92
D. Pozostałe przychody operacyjne	20 583,07	3 357,50
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	20 583,07	3 357,50
E. Pozostałe koszty operacyjne	483,39	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	483,39	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 983 016,79	-2 101 287,42
G. Przychody finansowe	45,79	750,02
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	45,79	750,02
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)	-1 982 971,00	-2 100 537,40
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	108,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 983 079,00	-2 100 537,40

2023-03-24 12:38:37
Główny Księgowy
Anna Sienkiewicz-Gulko

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

2023-03-24 12:57:48
Kierownik jednostki
Elżbieta Charkiewicz

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
24-03-2023 12:58:30 [Status: Przekazane]
23-03-2023 09:32:22 [Ukończenie] PS_ASSENKIEWICZ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 46 UL. MIESZKA I 4A 15-054 BIAŁYSTOK 200406960 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2022	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)		1 981 888,31	2 095 355,97
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 069 767,70	2 310 159,56
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 069 767,70	2 226 659,56
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	83 500,00
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)		1 956 300,04	2 116 645,68
2.1. Strata za rok ubiegły		1 902 253,43	1 983 079,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		54 046,61	50 066,68
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	83 500,00
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)		2 095 355,97	2 288 869,85
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)		-1 983 079,00	-2 100 537,40
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		1 983 079,00	2 100 537,40
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II +,- III)		112 276,97	188 332,45

2023-03-24 12:36:55
Główny Księgowy
Anna Sienkiewicz-Gulko

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2023-03-24 12:57:03
Kierownik jednostki
Elżbieta Charkiewicz

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
24-03-2023 12:58:18 [Status: Przekazane]
23-03-2023 09:32:17 [Ukończenie] PS_ASIEKIEWICZ

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 46 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki 15-054 Białystok, ul. Mieszka I 4A
1.3	adres jednostki 15-054 Białystok, ul. Mieszka I 4A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Wychowanie przedszkolne, PKD 8510Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres 01.01.2022-31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne 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. 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 niepłatny - 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 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 przyjęta jest liniowa metoda amortyzacji dla wszystkich środków trwałych, od pierwszego dnia miesiąca następnego po miesiącu oddania do użytkowania. 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 Nie dotyczy
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 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 wieczysto
	Nie dotyczy
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, wykorzystaniu, rozwiązaniu 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
	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
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	dane wykazane w tabeli 1.15
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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 finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

/Główny księgowy/
mgr Anna Siemkiewicz-Gulko

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego Nr 46
w Białymstoku

mgr Eizbieta Charkiewicz
/ Kierownik jednostki/

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
011	Środki trwałe	522 552,37	83 500,00	0,00	606 052,37
013	Pozostałe środki trwałe	185 515,79	56 538,52	16 450,77	225 603,54
014	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00
016	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
080	Inwestycje roz poczęte	0,00	83 500,00	83 500,00	0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	288 952,37	5 325,00	0,00	294 277,37
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	185 515,79	56 538,52	16 450,77	225 603,54

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego Nr 46
w Białymstoku

mgr Elżbieta Charkiewicz

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Sienkiewicz-Gulko

Przedszkole Samorządowe Nr 46
15-054 Białystok, ul. Mieszka I-go 4a
tel. 85 741 12 58, fax 85 722 26 07
REG. 200406960, NIP 9662053968

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

1.7

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	
1	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Należności krótkoterminowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Sienkiewicz-Gulko

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego Nr 46
w Białymstoku

mgr Elżbieta Kuarkiewicz

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1 315 364,16
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	90 988,14
3	Odprawy emerytalne i rentowe	21 672,00
4	Nagrody jubileuszowe	35 382,40
5	Ekwiwalenty za urlop	0,00
6	Inne	344 102,76
RAZEM		1 807 509,46

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Sienkiewicz-Gulko

DYREKTOR
Przedszkola Samorządowego Nr 46
w Białymstoku
mgr Elżbieta Charkiewicz