Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprządzony na dzień 31/12/2023	Adresat:
PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 36 IM. MARII MONTESSORI W BIAŁYMSTOKU (PS NR 36) UL. ŚWIĘTEGO MIKOŁAJA 9 15-875 BIAŁYSTOK 200405890		**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
A. Aktywa trwałe	815 292,79	825 826,14
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	815 292,79	825 826,14
1. Środki trwałe	815 292,79	825 826,14
1.1. Grunty	178 000,00	178 000,00
1.1.1Grunty 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	612 422,19	622 955,54
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	24 870,60	24 870,60
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	61 496,64	65 856,40
I. Zapasy	13 102,13	23 420,97
1. Materiały	13 102,13	23 420,97
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	43 938,53	41 147,25
1. Należności z tytułu dostaw i usług	36 892,89	37 887,25
2. Należności od budżetów	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	7 045,64	3 260,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 455,98	1 288,18
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 455,98	1 288,18
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	876 789,43	891 682,54

PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusze	580 823,43	555 107,25
I. Fundusz jednostki	4 007 319,57	4 384 269,65
II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 426 496,14	-3 829 162,40
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-3 426 496,14	-3 829 162,40
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	295 966,00	336 575,29
I. Zobowiązania długoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe	295 966,00	336 575,29
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 731,99	11 215,76
2. Zobowiązania wobec budżetów	27 886,00	33 714,00
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	124 973,07	138 364,26
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	118 139,51	148 456,56
5. Pozostałe zobowiązania	3 053,45	1 666,53
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	10 181,98	3 158,18
8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 181,98	3 158,18
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	876 789,43	891 682,54

2024-03-28 15:18:30
Główny Księgowy
Jolanta Teklińska

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

2024-03-28 15:20:29
Kierownik jednostki
Ewa Samulska

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
28-03-2024 15:17:09 [Ukonczenie] PS_JTEKLINSKA
28-03-2024 15:21:47 [Przekazanie] PS_JTEKLINSKA
28-03-2024 15:27:07 [Zatwierdzenie] ELITWINCZUK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2023	Adresat:
PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 36 IM. MARII MONTESSORI W BIAŁYMSTOKU (PS NR 36) UL. ŚWIĘTEGO MIKOŁAJA 9 15-875 BIAŁYSTOK 200405890 Numer identyfikacyjny REGON		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**	305 579,71	354 071,01
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	247 154,06	277 714,00
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	58 425,65	76 357,01
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	3 745 604,79	4 197 438,97
I.	Amortyzacja	44 060,99	57 466,65
II.	Zużycie materiałów i energii	459 963,35	407 722,04
III.	Usługi obce	56 636,59	53 664,71
IV.	Podatki i opłaty	5 676,44	4 285,83
V.	Wynagrodzenia	2 412 918,48	2 815 388,33
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	766 086,54	854 579,46
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	305 262,40	4 331,95
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	247 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)**	-3 440 025,08	-3 843 367,96
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	13 251,00	13 782,77
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	13 251,00	13 782,77
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)**	-3 426 774,08	-3 829 585,19
G.	**Przychody finansowe**	277,94	422,79
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	277,94	422,79
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)**	-3 426 496,14	-3 829 162,40
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)**	-3 426 496,14	-3 829 162,40

2024-03-28 15:19:31
Główny Księgowy
Jolanta Teklińska

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

2024-03-28 15:21:40
Kierownik jednostki
Ewa Samulska

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
28-03-2024 13:16:47 [Ukończenie] PS_JTEKLINSKA
28-03-2024 15:22:27 [Przekazanie] PS_JTEKLINSKA
28-03-2024 15:29:54 [Zatwierdzenie] ELITWINCZUK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2023	Adresat:
PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 36 IM. MARII MONTESSORI W BIAŁYMSTOKU (PS NR 36) UL. ŚWIĘTEGO MIKOŁAJA 9 15-875 BIAŁYSTOK 200405890		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)	4 005 241,38	4 007 319,57
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 495 409,95	3 947 121,51
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 470 539,35	3 879 121,51
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	24 870,60	68 000,00
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)	3 493 331,76	3 570 171,43
2.1. Strata za rok ubiegły	3 409 372,52	3 426 496,14
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	59 088,64	75 675,29
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	24 870,60	68 000,00
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	4 007 319,57	4 384 269,65
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-3 426 496,14	-3 829 162,40
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)	0,00	0,00
1. zysk netto (+)	3 426 496,14	3 829 162,40
2. strata netto (-)	0,00	0,00
3. nadwyżka środków obrotowych	580 823,43	555 107,25
IV. Fundusz (II +,- III)		

2024-03-28 15:19:00
Główny Księgowy
Jolanta Teklińska

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2024-03-28 15:21:04
Kierownik jednostki
Ewa Samulska

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
28-03-2024 13:14:47 [Ukonczenie] PS_JTEKLINSKA
28-03-2024 15:21:54 [Przekazanie] PS_JTEKLINSKA
28-03-2024 15:28:25 [Zatwierdzenie] ELITWINCZUK

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe Nr 36 im. Marii Montessori w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	15-419 Białystok , ul. Św.Mikołaja 9
1.3	adres jednostki
	15-419 Białystok , ul. Św.Mikołaja 9
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest wychowanie przedszkolne, objęcie dzieci w wieku od 3 do 6 lat działalnością opiekuńczo - wychowawczą i dydaktyczną.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. i zawiera : bilans, rachunek zysków i strat (wariant porównawczy), zestawienie zmian funduszy oraz informacje dodatkową
3.	wskazanie, że sprawozanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, jest sprawozdaniem jednostkowym.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	"Przyjęte zasady polityki rachunkowości opierają się o zasady określone w ustawie z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości, ustawie z dn. 29 sierpnia 2009r. o finansach publicznych oraz Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dn. 13 września 2017r. w sprawie rachukowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorzadu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorzadowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibe poza grancami Rzeczpospolitej Polskiej. Jak rowniez na przepisach wewnętrznych jednostki: Zarządzenia Dyrektora Nr 10/2014 z dn.30.09.2014r. w sprawie zasad rachunkowości, Zarządzenia nr 7/2018 z dn. 31.08.2018r. , Zarzadzenia Dyrektora Nr 2/01/2019 z dn. 30.01.2019r. • 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 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, 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. 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
	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
	załącznik tabela 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak
1.3.	kwotę dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	brak
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
	brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak
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)
	załącznik tabela 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak
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
	brak
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
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
	brak
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	3 308 823,11
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
	brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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

2024-03-27 12:44:23
Główny Księgowy
Jolanta Teklińska

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

2024-03-27 11:58:17
Kierownik jednostki
Ewa Samulska

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

27-03-2024 08:42:12 [Ukonczenie] PS_JTEKLINSKA
27-03-2024 12:44:32 [Przekazanie] PS_JTEKLINSKA
28-03-2024 10:10:00 [Zatwierdzenie] ELITWINCZUK