

Jednostka: ps78

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 78 w Białymstoku ul. Zagórną 2/3 15-820 Białystok tel. 0856534648 Numer identyfikacyjny REGON 200406799	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Miasto Białystok
---	---	-----------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	510 971,83	496 765,53	A. Fundusze	283 357,76	262 978,85
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz Jednostki	2 800 773,43	2 909 478,37
II. Rzeczowe aktywa trwałe	510 971,83	496 765,53	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 517 415,67	-2 646 499,52
1. Środki trwałe	510 971,83	496 765,53	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	275 600,00	275 600,00	2. Strata netto (-)	2 517 415,67	2 646 499,52
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	233 249,36	220 770,31	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 122,47	395,22	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	237 421,13	248 329,69
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	237 421,13	248 329,69
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 621,38	16 516,44
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 485,62	6 189,85
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	72 294,86	80 074,61
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	133 438,25	134 423,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 569,83	1 265,75
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	9 807,06	14 543,01	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 679,87	0,00	8. Fundusze specjalne	2 011,19	9 860,04
1. Materiały	1 679,87	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 011,19	9 860,04
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	7 181,47	4 994,59			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 116,00	4 679,12			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	1 065,47	315,47			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	945,72	9 548,42			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	945,72	9 548,42			
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	520 778,89	511 308,54	Suma pasywów	520 778,89	511 308,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Dariusz Kosińska

2023.03.05

rok, miesiąc, dzień

p.o. mgr Renata Maksimowicz
Kierownik jednostki

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Przedszkole Samorządowe Nr 78 ul. Zagórna 2/3 15-820 Białystok 200406799 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022 r.	Adresat	
		Miasto Białystok	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 715 843,28	2 800 773,43
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 597 317,10	2 696 185,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 549 617,10	2 696 185,00
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		47 700,00	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)		2 512 386,95	2 587480,06
2.1. Strata za rok ubiegły		2 446 821,95	2 517 415,67
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		65 565,00	70 064,39
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)	2 800 773,43	2 909 478,37
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 517 415,67	-2 646 499,52
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	2 517 415,67	2 646 499,52
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	283 357,76	262 978,85

GŁÓWNY KSIĘGOWY

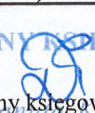
mgr Danuta Kosińska
(główny księgowy)

2023 03 09
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

p.o. mgr Renata Maksimowicz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 78 200406799 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 r. (wariant porównawczy)	Adresat Miasto Białystok	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	236 017,50	272 815,50	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	169 681,00	204 221,05	
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	66 336,50	68 594,45	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 765 979,56	2 926 350,83	
I. Amortyzacja	14 715,68	14 206,30	
Zużycie materiałów i energii	357 796,83	383 496,78	
III. Usługi obce	55 020,69	57 769,27	
IV. Podatki i opłaty	5 706,81	15 286,20	
V. Wynagrodzenia	1 879 208,95	1 973 552,62	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	453 266,60	482 011,66	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	264,00	28,00	
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)	-2 529 962,06	-2 653 535,33	
D. Pozostałe przychody operacyjne	13 254,90	6 808,50	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	13 254,90	6 808,50	
E. Pozostałe koszty operacyjne	709,04	54,45	
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	709,04	54,45	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 517 416,20	-2 646 781,28	
G. Przychody finansowe	0,53	285,61	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	0,53	285,61	
III. Inne	0,00	0,00	
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	
I. Odsetki	0,00	0,00	
II. Inne-odsetki pozostałe na koniec roku	0,00	3,85	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 517 415,67	-2 646 499,52	
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)	-2 517 415,67	-2 646 499,52	

GLÓWNY KSIĘGOWY

 (główny księgowy)

2023. 03. 09
 (rok, miesiąc, dzień)

dyrektor
 p.o. mgr Renata Maksimowicz
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 78 W BIAŁYMSTOKU
1.2	siedzibę jednostki
	PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 78 W BIAŁYMSTOKU
1.3	adres jednostki
	15-820 BIAŁYSTOK ul. ZAGÓRNA 2/3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	EDUKACJA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres objęty sprawozdaniem to rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie
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 wprowadzone Zarządzeniem nr 19/2019 Dyrektora Przedszkola Samorządowego nr 78 w Białymstoku z dn. 30.12.2014 r. z późn. zm. w sprawie stosowania zasad (polityki rachunkowości) Przedszkola Samorządowego Nr 78, Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie,
	Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak: meble, dywany, oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10 000,00 zł,
	Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku od osób prawnych.
	W Przedszkolu Samorządowym Nr 78 przyjęta jest metoda liniowa dla wszystkich środków trwałych.
	1) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie
	w cenach nabycia (zakupu)
	2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w:
	wartościach netto tj. według cen nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)
	3) aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według:
	wartości nominalnej
	4) zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie
	nie występują
	5) należności oraz zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie
	według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami
	6) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie
	nie występują
	7) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie

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	
	<u>załącznik tabela 1.1</u>	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	brak	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
	brak	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość	
	brak	
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, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	
	<u>załącznik tabela 1.7</u>	
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 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 zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	
	brak	
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	brak	
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	
	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
	brak
	rozliczenia bierne
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<u>załącznik tabela 1.15</u>
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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 finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	brak
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
Środki ogółem poniesione w jednostce na SARS - CoV2	
0,00	
Środki otrzymane w formie darowizny pieniężnej na SARS-CoV2	
0,00	
Praca zdalna - wystąpiła	
NIE	
Terminowość pracy - wystąpiła	
TAK	

Środek trwały z informacji o wartości majątku	496 765,00
Środek trwały z bilansu	825 156,53
Różnica	328 391,53

GLÓWNY KASJER GOWY
mgr Danuta Kosińska

DYREKTOR
p.o. mgr Renata Makimowicz

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 1
15-820 Białystok, ul. Zagórska 2/3
tel./fax 85 6534648
NIP 5423189792 REGON 20040679

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
1.1 wewnętrzne 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	835 374,15	0,00	10 217,62	825 156,53
013	Pozostałe środki trwałe	276 286,80	7 195,41	0,00	283 482,21
014	Zbiory biblioteczne	1 597,56	3 943,32	0,00	5 540,88
016	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	6 334,56	0,00	0,00	6 334,56
080	Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	330 736,88	3 988,68	0,00	334 725,56
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	277 884,36	11 138,73	0,00	289 023,09

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 1
15-820 Białystok, ul. Zagórska 20
tel./fax 85 6534648
NIP 5423189792 REGON 20040679

Tabela 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)

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

do wypłaty - z progi

Tabela
1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1 690 457,26
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	129 931,24
3	Odprawy emerytalne i rentowe	14 084,40
4	Nagrody jubileuszowe	37798,15
5	Ekwiwalent za urlop	956,05
6	Inne: koszty zakładu: § 4110,4120	346 664,87
7	Inne: świadczenia z § 3020	1 920,00
8	Inne: świadczenia z § 4280	1 540,00
9	Inne: świadczenia z ZFŚS	79 566,49
RAZEM		2 302 918,46