Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 53 IM. MARII KOWNACKIEJ „PLASTUŚ" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 53) UL. KARDYNAŁA STEFANA WYSZYŃSKIEGO 2A 15-888 BIAŁYSTOK

200407008

Numer identyfikacyjny REGON

BILANS
jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprządzony na dzień 31/12/2025

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	284 052,11	323 974,53
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	284 052,11	323 974,53
1. Środki trwałe	284 052,11	308 914,53
1.1. Grunty	195 850,00	195 850,00
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	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	23 602,11	18 180,43
1.4. Środki transportu	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	64 600,00	94 884,10
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	15 060,00
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	21 304,73	32 046,78
I. Zapasy	5 432,25	13 332,84
1. Materiały	5 432,25	13 332,84
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	15 795,36	18 710,88
1. Należności z tytułu dostaw i usług	15 795,36	18 672,42
2. Należności od budżetów	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	38,46
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	77,12	3,06
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	77,12	3,06
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	305 356,84	356 021,31

PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusze	113 497,78	148 642,16
I. Fundusz jednostki	2 341 536,17	2 649 328,44
II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 228 038,39	-2 500 686,28
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 228 038,39	-2 500 686,28
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	191 859,06	207 379,15
I. Zobowiązania długoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe	191 859,06	207 379,15
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 215,25	15 653,23
2. Zobowiązania wobec budżetów	102,61	1 014,00
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	59 450,23	60 239,99
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	119 013,85	130 304,69
5. Pozostałe zobowiązania	0,00	164,18
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	77,12	3,06
8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	77,12	3,06
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	305 356,84	356 021,31

2026-03-17 14:43:28
Główny Księgowy
Edyta Suchoicka

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

2026-03-17 14:47:57
Kierownik jednostki
Elżbieta Wyszczelska

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
16-03-2026 09:42:47 [Ukonczenie] PS_ESUCHOICKA
17-03-2026 14:50:19 [Przekazanie] PS_ESUCHOICKA
17-03-2026 15:09:46 [Zatwierdzenie] EGRYC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2025	Adresat:
PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 53 IM. MARII KOWNACKIEJ „PLASTUŚ" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 53) UL. KARDYNAŁA STEFANA WYSZYŃSKIEGO 2A 15-888 BIAŁYSTOK		**Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok**
200407008		
Numer identyfikacyjny REGON		

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	**194 484,31**	**235 819,21**
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	**138 992,00**	**168 874,98**
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	**55 492,31**	**66 944,23**
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**2 426 262,99**	**2 736 680,05**
I.	Amortyzacja	**10 010,80**	**8 224,58**
II.	Zużycie materiałów i energii	**346 301,40**	**336 004,25**
III.	Usługi obce	**43 273,93**	**126 675,77**
IV.	Podatki i opłaty	**2 200,56**	**2 607,07**
V.	Wynagrodzenia	**1 644 907,16**	**1 819 199,78**
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	**379 569,14**	**443 887,00**
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	**0,00**	**81,60**
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)**	**-2 231 778,68**	**-2 500 860,84**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**3 553,20**	**0,00**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	**0,00**	**0,00**
II.	Dotacje	**0,00**	**0,00**
III.	Inne przychody operacyjne	**3 553,20**	**0,00**
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)**	**-2 228 225,48**	**-2 500 860,84**
G.	**Przychody finansowe**	**187,09**	**174,56**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	**0,00**	**0,00**
II.	Odsetki	**187,09**	**174,56**
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)**	**-2 228 038,39**	**-2 500 686,28**
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)**	**-2 228 038,39**	**-2 500 686,28**

2026-03-17 14:46:32
Główny Księgowy
Edyta Suchoicka

2026-03-17 14:49:39
Kierownik jednostki
Elżbieta Wyszczelska

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

Sprawozdanie pierwotne
17-03-2026 14:06:56 [Ukonczenie] PS_ESUCHOICKA
17-03-2026 14:50:38 [Przekazanie] PS_ESUCHOICKA
17-03-2026 15:10:35 [Zatwierdzenie] EGRYC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2025	Adresat:
PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 53 IM. MARII KOWNACKIEJ „PLASTUŚ" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 53) UL. KARDYNAŁA STEFANA WYSZYŃSKIEGO 2A 15-888 BIAŁYSTOK		**Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok**
200407008		
Numer identyfikacyjny REGON		

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	**2 012 074,45**	**2 341 536,17**
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	**2 234 815,24**	**2 617 105,95**
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	**0,00**	**0,00**
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	**2 234 815,24**	**2 568 958,95**
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	**0,00**	**0,00**
1.4.	Środki na inwestycje	**0,00**	**15 060,00**
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**	**33 087,00**
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)	**1 905 353,52**	**2 309 313,68**
2.1.	Strata za rok ubiegły	**1 850 314,07**	**2 228 038,39**
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	**55 039,45**	**66 215,29**
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	**0,00**	**0,00**
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	**0,00**	**15 060,00**
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)**	**2 341 536,17**	**2 649 328,44**
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)**	**-2 228 038,39**	**-2 500 686,28**
1.	zysk netto (+)	**0,00**	**0,00**
2.	strata netto (-)	**2 228 038,39**	**2 500 686,28**
3.	nadwyżka środków obrotowych	**0,00**	**0,00**
IV.	**Fundusz (II +,- III)**	**113 497,78**	**148 642,16**

2026-03-17 14:44:03
Główny Księgowy
Edyta Suchoicka

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2026-03-17 14:48:34
Kierownik jednostki
Elżbieta Wyszczelska

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
16-03-2026 09:42:54 [Ukonczenie] PS_ESUCHOICKA
17-03-2026 14:50:26 [Przekazanie] PS_ESUCHOICKA
17-03-2026 15:11:23 [Zatwierdzenie] EGRYC

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe Nr 53 im. Marii Kownackiej "PLASTUŚ" w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	Białystok
1.3	adres jednostki
	ul. Kard. Stefana Wyszyńskiego 2A 15-888 Białystok
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	edukacja przedszkolna 8510Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2025 - 31.12.2025
3.	wskazanie, że sprawozanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Rokiem obrotowym jest 12 miesięcy od 01 stycznia do 31 grudnia. Okresami sprawozdawczymi są miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i konie roku. Zakładowy plan kont ustala: wykaz kąt księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej zgodnie z zarządzeniem dyrektora Nr 14/2018 z dn. 31.12.2018r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia, zakupu, lub wartości godziwej, w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu w sposób nieodpłatny lub w cenie rynkowej, w wartości ewidencyjnej okreslonej 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 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 placówce przyjęta jest metoda liniowa dla wszystkich środków trwałych. Amortyzację naliczamy jednorazowo na koniec roku dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związkiem z ich nabyciem. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się w/g wartości nominalnej.Należności krótko i długoterminowe oraz zobowiązania ujmuje się w księgach w/g wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami.
5.	inne informacje
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
	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 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
	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, rozwiązywanu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	nie dotyczy
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 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 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
	nie dotyczy
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
	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2 220 252,76
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	tabela 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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

2026-03-17 14:44:42
Główny Księgowy
Edyta Suchoicka

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

2026-03-17 14:49:06
Kierownik jednostki
Elżbieta Wyszczelska

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
16-03-2026 09:42:58 [Ukonczenie] PS_ESUCHOICKA
17-03-2026 14:50:32 [Przekazanie] PS_ESUCHOICKA
17-03-2026 15:13:22 [Zatwierdzenie] EGRYC

Tabela 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	433 499,10	33 087,00		466 586,10
013	Pozostałe środki trwałe	173 413,66	26 537,48		199 951,14
014	Zbiory biblioteczne	0,00			0,00
016	Dobra kultury	0,00			0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	1 954,74			1 954,74
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	149 446,99	8 224,58		157 671,57
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	175 368,40	26 537,48		201 905,88

Tabela 1.15 **Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1 584 472,22
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	119 013,85
3	Odprawy emerytalne i rentowe	24 086,19
4	Nagrody jubileuszowe	39 890,10
5	Ekwiwalent za urlop	21 080,78
6	Inne : ZFŚS,par.411,412,302,428, 485	431 709,62
	RAZEM	**2 220 252,76**

Tabela 2.2 Koszt wytworzenia środków w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowei w roku obrotowym

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
080	Inwestycje rozpoczęte	0,00	15 060,00		15 060,00