Przedszkole Samorządowe Nr 53
im. Marii Kownackiej „PLASTUŚ"
w Białymstoku
15-888 Białystok, ul. Kard. St. Wyszyńskiego 2A
NIP 5423189786, REGON 200407008
tel. 085-7451-256

Jednostka: ps53

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 53 im. Marii Kownackiej „PLASTUŚ" w Białymstoku ul. K.S Wyszyńskiego 2A 15-888 Białystok tel. 0857451256	sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Miasto Białystok
Numer indentyfikacyjny REGON 20040700800000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	**150 695,50**	**186 683,73**
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	115 286,00	138 752,00
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	35 409,50	47 931,73
B. Koszty działalności operacyjnej	**1 704 972,35**	**2 046 176,57**
I. Amortyzacja	5 938,79	9 076,17
II. Zużycie materiałów i energii	231 294,05	280 742,42
III. Usługi obce	37 617,21	45 308,12
IV. Podatki i opłaty	2 075,10	1 948,43
V. Wynagrodzenia	1 152 921,41	1 393 572,86
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	275 125,79	315 456,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	72,48
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)	**-1 554 276,85**	**-1 859 492,84**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**0,00**	**8 966,25**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	8 966,25
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)	**-1 554 276,85**	**-1 850 526,59**
G. Przychody finansowe	**302,60**	**212,52**
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	302,60	212,52
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)	**-1 553 974,25**	**-1 850 314,07**
J. Podatek dochodowy	**0,00**	**0,00**
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	**758,69**	**0,00**
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	**-1 554 732,94**	**-1 850 314,07**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Główny księgowy
mgr Marta Kowalczuk-Znosko

2024.03.11
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
.....
Kierownik jednostki
mgr Elżbieta Wyszczelska

Finanse VULCAN wersja 23.07.0005.36989, VULCAN sp. z o.o., licencja: białystok, Miasto Białystok, ul. Słonimska 1, 15-950 Białystok

Przedszkole Samorządowe Nr 53
im. Marii Kownackiej „PLASTUŚ"
w Białymstoku
15-888 Białystok, ul. Kard. St. Wyszyńskiego 2A
NIP 5423189786, REGON 200407008
tel. 085-7451-256

Jednostka: ps53

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 53 im. Marii Kownackiej „PLASTUŚ" w Białymstoku ul. K.S Wyszyńskiego 2A 15-888 Białystok tel. 0857451256	jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023	Miasto Białystok
Numer indentyfikacyjny REGON 200407008000000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	**282 605,08**	**294 062,91**
I. Wartości niematerialne i prawne	**0,00**	**0,00**
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**282 605,08**	**294 062,91**
1. Środki trwałe	282 605,08	294 062,91
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	5 479,07	2 488,16
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	13 276,01	29 424,75
1.4. Środki transportu	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	68 000,00	66 300,00
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	**20 249,32**	**24 522,33**
I. Zapasy	**6 983,09**	**9 654,32**
1. Materiały	6 983,09	9 654,32
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	**12 355,10**	**14 851,00**
1. Należności z tytułu dostaw i usług	12 240,53	14 851,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	114,57	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	**911,13**	**17,01**
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	911,13	17,01
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	**302 854,40**	**318 585,24**

Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusze	**155 284,95**	**161 760,38**
I. Fundusz jednostki	**1 710 017,89**	**2 012 074,45**
II. Wynik finansowy netto (+,-)	**-1 554 732,94**	**-1 850 314,07**
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	1 554 732,94	1 850 314,07
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	**147 569,45**	**156 824,86**
I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe	**147 569,45**	**156 824,86**
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 191,92	11 717,69
2. Zobowiązania wobec budżetów	3 054,69	927,00
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	49 069,65	48 443,95
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	84 986,18	95 719,21
5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	114,57	0,00
8. Fundusze specjalne	152,44	17,01
8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	152,44	17,01
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	**302 854,40**	**318 585,24**

2024.03.11

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta Kowalczuk-Znosko

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Elżbieta Wyszczelska

Kierownik jednostki

Finanse VULCAN wersja 23.07.0005.36969, VULCAN sp. z o.o., licencja: białystok, Miasto Białystok, ul. Słonimska 1, 15-950 Białystok

Przedszkole Samorządowe Nr 53
im. Marii Kownackiej „PLASTUŚ"
w Białymstoku
15-888 Białystok, ul. Kard. St. Wyszyńskiego 2A
NIP 9[illegible]9786, REGON 200407008
tel. 85-7451-256

Jednostka: ps53

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki**	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 53 im. Marii Kownackiej „PLASTUŚ" w Białymstoku ul. K.S Wyszyńskiego 2A 15-888 Białystok tel. 0857451256	sporządzone na dzień 31.12.2023	Miasto Białystok
Numer indentyfikacyjny REGON 20040700800000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	**1 629 458,51**	**1 710 017,89**
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 706 356,00	1 903 858,62
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 638 356,00	1 883 324,62
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	68 000,00	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	0,00	20 534,00
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)	1 625 796,62	1 601 802,06
2.1. Strata za rok ubiegły	1 521 837,71	1 554 732,94
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	35 958,91	47 069,12
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	68 000,00	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)	**1 710 017,89**	**2 012 074,45**
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	**-1 554 732,94**	**-1 850 314,07**
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 554 732,94	-1 850 314,07
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	**155 284,95**	**161 760,38**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Główny księgowy

mgr Marta Kowalczuk-Znosko

2024.03.11
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
.....
Kierownik jednostki

mgr Elżbieta Wyszyńska

Finanse VULCAN wersja 23.07.0005.36989, VULCAN sp. z o.o., licencja: białystok, Miasto Białystok, ul. Słonimska 1, 15-950 Białystok

Przedszkole Samorządowe Nr 53
im. Marii Kownackiej „PLASTUŚ"
w Białymstoku
15-888 Białystok, ul. Kard. St. Wyszyńskiego 2A
NIP 5423189786, REGON 200407008
tel. 85-7451-256

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe Nr 53 im. Marii Kownackiej PLASTUŚw Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	Białystok
1.3	adres jednostki
	15-888 Białystok ul. Wyszyńskiego 2A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres od 1.01.2023 do 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zarządzenie wprowadzające politykę rachunkowości Nr 14/2018 z dn. 31.12.2018r. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych.Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny zakupu, 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. W placówce amortyzację naliczamy jednorazowo na koniec roku dla wszystkich środków trwałych. 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.	
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
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
	tabela 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat

Przedszkole Samorządowe Nr 53
im. Marii Kownackiej „PLASTUŚ"
w Białymstoku
15-888 Białystok, ul. Kard. St. Wyszyńskiego 2A
NIP 5423189786, REGON 200407008
tel. 85-7451-256

Tabela 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)**

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Należnosci 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				0,00
1.2.2	należności od budżetów					
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**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marta Kowalczuk-Znosko

DYREKTOR
mgr [illegible]

Przedszkole Samorządowe Nr 53
im. Marii Kownackiej „PLASTUŚ"
w Białymstoku
15-688 Białystok, ul. Kard. St. Wyszyńskiego 2A
NIP 5423189786, REGON 200407008
tel. 85-7451-256

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	412 965,10	20 534,00		433 499,10
013	Pozostałe środki trwałe	143 596,58	11 803,99		155 400,57
014	Zbiory biblioteczne				0,00
016	Dobra kultury				0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	1 954,74			1 954,74
080	Inwestycje rozpoczęte				0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	130 360,02	9 076,17		139 436,19
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	145 551,32	11 803,99	0,00	157 355,31

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta Kowalczuk-Znosko

DYREKTOR

Przedszkole Samorządowe Nr 53
im. Marii Kownackiej „PLASTUŚ"
w Białymstoku
15-888 Białystok, ul. Kard. St. Wyszyńskiego 2A
NIP 5423189786, REGON 200407008
tel. 85-7451-256

Tabela 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1 216 969,39
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	84 986,18
3	Odprawy emerytalne i rentowe	27 240,00
4	Nagrody jubileuszowe	13 588,50
5	Ekwiwalent za urlop	6 996,44
6	Inne : FSS, par.411,412,302,428, 485	267 791,36
	RAZEM	**1 617 571,87**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Kowalczuk-Znosko

DYREKTOR