Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 2 "POD SŁONKIEM" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 2) UL. MAZOWIECKA 39E 15-302 BIAŁYSTOK

200407273

Numer identyfikacyjny REGON

BILANS
jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprządzony na dzień 31/12/2024

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	1 650 052,94	1 591 569,13
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 650 052,94	1 591 569,13
1. Środki trwałe	1 650 052,94	1 591 569,13
1.1. Grunty	199 600,00	199 600,00
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	1 424 527,03	1 376 358,78
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 391,91	4 830,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	20 534,00	10 780,35
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	22 963,92	27 501,45
I. Zapasy	9 710,12	5 344,45
1. Materiały	9 710,12	5 344,45
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	12 899,41	9 007,18
1. Należności z tytułu dostaw i usług	9 983,41	3 931,18
2. Należności od budżetów	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	2 916,00	5 076,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	354,39	13 149,82
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	354,39	13 149,82
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

PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusze	1 438 909,93	1 309 620,72
I. Fundusz jednostki	3 887 790,28	4 353 606,22
II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 448 880,35	-3 043 985,50
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 448 880,35	-3 043 985,50
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	234 106,93	309 449,86
I. Zobowiązania długoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe	234 106,93	309 449,86
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 494,74	29 101,96
2. Zobowiązania wobec budżetów	6 735,00	10 270,00
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	73 843,29	91 243,49
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	136 698,61	159 569,78
5. Pozostałe zobowiązania	2 064,90	1 038,81
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	3 270,39	18 225,82
8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 270,39	18 225,82
8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Suma aktywów	1 673 016,86	1 619 070,58	**Suma pasywów**	1 673 016,86	1 619 070,58

2025-03-25 12:25:52
Główny Księgowy
Emilia Halicka

2025-03-25 13:50:18
Kierownik jednostki
Bartłomiej Bielawiec

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

Sprawozdanie pierwotne
21-03-2025 13:12:38 [Ukonczenie] SP_EHALICKA
25-03-2025 13:55:41 [Przekazanie] SP_EHALICKA
26-03-2025 07:45:04 [Zatwierdzenie] EGRYC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2024	Adresat:
PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 2 "POD SŁONKIEM" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 2) UL. MAZOWIECKA 39E 15-302 BIAŁYSTOK		**Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok**
200407273		
Numer identyfikacyjny REGON		

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	**3 666 271,17**	**3 887 790,28**
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	**2 458 176,63**	**2 995 328,74**
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	**0,00**	**0,00**
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	**2 437 642,63**	**2 995 328,74**
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	**20 534,00**	**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)	**2 236 657,52**	**2 529 512,80**
2.1.	Strata za rok ubiegły	**2 164 231,98**	**2 448 880,35**
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	**72 425,54**	**80 632,45**
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)**	**3 887 790,28**	**4 353 606,22**
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)**	**-2 448 880,35**	**-3 043 985,50**
1.	zysk netto (+)	**0,00**	**0,00**
2.	strata netto (-)	**2 448 880,35**	**3 043 985,50**
3.	nadwyżka środków obrotowych	**0,00**	**0,00**
IV.	**Fundusz (II +,- III)**	**1 438 909,93**	**1 309 620,72**

2025-03-25 12:27:15
Główny Księgowy
Emilia Halicka

2025-03-25 13:51:07
Kierownik jednostki
Bartłomiej Bielawiec

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

Sprawozdanie pierwotne
21-03-2025 13:12:41 [Ukonczenie] SP_EHALICKA
25-03-2025 13:55:50 [Przekazanie] SP_EHALICKA
26-03-2025 07:47:02 [Zatwierdzenie] EGRYC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2024	Adresat:
PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 2 "POD SŁONKIEM" W BIAŁYMSTOKU (PS NR 2) UL. MAZOWIECKA 39E 15-302 BIAŁYSTOK		**Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok**
200407273		
Numer identyfikacyjny REGON		

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	**283 971,29**	**280 507,43**
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	**208 533,71**	**205 884,04**
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	**75 437,58**	**74 623,39**
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**2 760 067,20**	**3 344 199,62**
I.	Amortyzacja	**54 935,90**	**58 483,81**
II.	Zużycie materiałów i energii	**327 794,74**	**368 157,39**
III.	Usługi obce	**38 294,27**	**67 496,99**
IV.	Podatki i opłaty	**7 276,36**	**7 971,96**
V.	Wynagrodzenia	**1 877 276,20**	**2 267 658,02**
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	**454 489,73**	**574 431,45**
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)**	**-2 476 095,91**	**-3 063 692,19**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**26 891,11**	**20 146,50**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	**0,00**	**0,00**
II.	Dotacje	**0,00**	**0,00**
III.	Inne przychody operacyjne	**26 891,11**	**20 146,50**
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**122,24**	**591,56**
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	**122,24**	**591,56**
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**	**-2 449 327,04**	**-3 044 137,25**
G.	**Przychody finansowe**	**446,69**	**151,75**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	**0,00**	**0,00**
II.	Odsetki	**446,69**	**151,75**
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)**	**-2 448 880,35**	**-3 043 985,50**
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)**	**-2 448 880,35**	**-3 043 985,50**

2025-03-25 12:37:50
Główny Księgowy
Emilia Halicka

2025-03-25 13:52:55
Kierownik jednostki
Bartłomiej Bielawiec

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

Sprawozdanie pierwotne
21-03-2025 13:12:53 [Ukonczenie] SP_EHALICKA
25-03-2025 13:55:58 [Przekazanie] SP_EHALICKA
26-03-2025 07:46:26 [Zatwierdzenie] EGRYC

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe N 2 "Pod Słonkiem" w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	Białystok
1.3	adres jednostki
	ul. Mazowiecka 39E
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdnie za okres 01.01.2024-31.12.2024
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 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 chronie. 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 metoda liniowa amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem.
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)
	tabela 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	tabela 1.8
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
	2 761 448,57
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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

2025-03-25 12:30:15
Główny Księgowy
Emilia Halicka

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

2025-03-25 13:51:44
Kierownik jednostki
Bartłomiej Bielawiec

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
25-03-2025 10:42:11 [Ukonczenie] SP_EHALICKA
25-03-2025 13:55:54 [Przekazanie] SP_EHALICKA
26-03-2025 07:48:46 [Zatwierdzenie] EGRYC