

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 8 IM. HENRYKA SIENKIEWICZA W BIAŁYMSTOKU (PS NR 8) UL. NOWOGRÓDZKA 5A 15-489 BIAŁYSTOK 200409869			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		
Numer identyfikacyjny REGON								
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA			Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	2 055 226,72	1 995 359,96	A. Fundusze			1 927 323,03	1 827 230,57	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki			3 549 348,25	3 894 227,75	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 055 226,72	1 995 359,96	II. Wynik finansowy netto (+,-)			-1 622 025,22	-2 066 997,18	
1. Środki trwałe	2 055 226,72	1 995 359,96	1. Zysk netto (+)			0,00	0,00	
1.1. Grunty	204 200,00	204 200,00	2. Strata netto (-)			-1 622 025,22	-2 066 997,18	
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	1 815 265,95	1 762 420,59	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	16 180,17	14 365,57	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	19 580,60	14 373,80	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			148 547,46	187 650,90	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowa			0,00	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe			148 547,46	187 650,90	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług			5 784,14	6 056,64	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów			3 778,00	5 705,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń			44 493,96	58 100,71	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń			89 483,53	109 403,86	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania			282,82	1 328,58	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			0,00	0,00	
B. Aktywa obrotowe	20 643,77	19 521,51	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			0,00	0,00	
1. Zapasy	11 891,57	7 144,63	8. Fundusze specjalne			4 725,01	7 056,11	
1. Materiały	11 891,57	7 144,63	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych			4 725,01	7 056,11	
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	4 027,19	5 515,77						
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 009,22	4 260,06						
2. Należności od budżetów	9,94	10,71						
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00						
4. Pozostałe należności	8,03	1 245,00						
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00						
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 725,01	6 861,11						
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00						
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 725,01	6 861,11						
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	2 075 870,49	2 014 881,47	Suma pasywów			2 075 870,49	2 014 881,47	

2025-03-25 09:29:41
Główny Księgowy
Barbara Kozłowska

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2025-03-25 09:02:55
Kierownik jednostki
Mariola Gęgotek

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 8 IM. HENRYKA SIENKIEWICZA W BIAŁYMSTOKU (PS NR 8) UL. NOWOGRÓDZKA 5A 15-489 BIAŁYSTOK 200409869		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2024		Adresat: 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
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				169 145,96	182 394,09
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				122 826,00	132 464,00
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				46 319,96	49 930,09
B. Koszty działalności operacyjnej				1 805 630,46	2 269 354,37
I. Amortyzacja				57 263,36	58 995,93
II. Zużycie materiałów i energii				195 063,41	236 507,49
III. Usługi obce				28 522,83	27 550,51
IV. Podatki i opłaty				3 446,32	3 507,53
V. Wynagrodzenia				1 227 090,77	1 557 927,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				294 243,77	384 865,65
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)				-1 636 484,50	-2 086 960,28
D. Pozostałe przychody operacyjne				14 324,53	19 858,03
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00	0,00
II. Dotacje				0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne				14 324,53	19 858,03
E. Pozostałe koszty operacyjne				58,20	67,81
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				58,20	67,81
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)				-1 622 218,17	-2 067 170,06
G. Przychody finansowe				192,95	172,88
I. Dywidendy i udziały w zyskach				0,00	0,00
II. Odsetki				192,95	172,88
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)				-1 622 025,22	-2 066 997,18
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)				-1 622 025,22	-2 066 997,18

2025-03-25 09:31:49
Główny Księgowy
Barbara Kozłowska

2025-03-25 09:04:52
Kierownik jednostki
Mariola Gęgotek

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
20-03-2025 14:10:53 [Ukończenie] PS_BKOZLOWSKA
25-03-2025 09:32:45 [Przekazanie] PS_BKOZLOWSKA
25-03-2025 10:29:13 [Zatwierdzenie] EGRYC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 8 IM. HENRYKA SIENKIEWICZA W BIAŁYMSTOKU (PS NR 8) UL. NOWOGRÓDZKA 5A 15-489 BIAŁYSTOK 200409869	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2024	Adresat: 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)	3 385 339,00	3 549 348,25	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 608 566,00	2 016 805,00	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 588 032,00	2 016 805,00	
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	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)	1 444 556,75	1 671 925,50	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 397 780,05	1 622 025,22	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	46 776,70	49 029,45	
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	870,83	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 549 348,25	3 894 227,75	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)	-1 622 025,22	-2 066 997,18	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	1 622 025,22	2 066 997,18	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II +,- III)	1 927 323,03	1 827 230,57	

2025-03-25 09:30:11
Główny Księgowy
Barbara Kozłowska

2025-03-25 09:03:29
Kierownik jednostki
Mariola Gęgotek

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

20-03-2025 14:10:30 [Ukonczenie] PS_BKOZLOWSKA

25-03-2025 09:32:32 [Przekazanie] PS_BKOZLOWSKA

25-03-2025 10:30:16 [Zatwierdzenie] EGRYC

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
I.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe Nr 8 im. Henryka Sienkiewicza
1.2	siedzibę jednostki
	15-489 Białystok, ul. Nowogródzka 5A
1.3	adres jednostki
	15-489 Białystok, ul. Nowogródzka 5A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024
3.	wskazanie, ze sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
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 (Zarządzenie nr 11/2018 Dyrektora PS Nr 8 im. Henryka Sienkiewicza w Białymstoku w sprawie wprowadzenia polityki rachunkowości). 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. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do użytkowania. 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 ujmują się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmują się w wartości netto, tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących.
5.	inne informacje
	nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I.	
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
	dane wykazane w tabeli I.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 wieczystie
	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, rozwiązywaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	dane wykazane w tabeli I.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	dane wykazane w tabeli I.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 obowiązków 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
	rozliczenia czynne - nie dotyczy rozliczenia bierne - 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
	1 942 792,91
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
	dane wykazane w tabeli 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
	nie dotyczy

2025-03-25 09:32:19
Główny Księgowy
Barbara Kozłowska

(główny księgowy)

2025-03-25 09:04:00
Kierownik jednostki
Mariola Gęgotek

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

20-03-2025 14:10:37 [Ukończenie] PS_BKOZŁOWSKA

25-03-2025 09:32:38 [Przekazanie] PS_BKOZŁOWSKA

25-03-2025 10:39:16 [Zatwierdzenie] EGRYC