

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PRZEDSZKOLI NR 1 W BIAŁYMSTOKU (ZPI) UL. WINCENTEGO WITOSA 22 15-660 BIAŁYSTOK 388629912 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprządzony na dzień 31/12/2023		Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok			
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		686 512,26	670 658,22	A. Fundusze		300 556,97	190 585,60
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		5 428 396,02	6 227 652,79
II. Rzeczowe aktywa trwałe		686 512,26	670 658,22	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-5 127 839,05	-6 037 067,19
1. Środki trwałe		686 512,26	670 658,22	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. Grunty		268 300,00	268 300,00	2. Strata netto (-)		-5 127 839,05	-6 037 067,19
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		417 804,07	402 358,22	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		408,19	0,00	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		484 210,81	589 367,50
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		484 210,81	589 367,50
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		21 495,86	42 904,82
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		11 725,89	17 384,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń		151 966,75	195 520,63
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		279 201,83	326 019,56
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		1 609,28	3 025,96
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		98 255,52	109 294,88	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
I. Zapasy		17 360,53	36 670,03	8. Fundusze specjalne		18 211,20	4 512,53
1. Materiały		17 360,53	36 670,03	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		18 211,20	4 512,53
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		62 993,90	68 112,32				
1. Należności z tytułu dostaw i usług		62 553,90	68 112,32				
2. Należności od budżetów		0,00	0,00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00				
4. Pozostałe należności		440,00	0,00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		17 901,09	4 512,53				
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		17 901,09	4 512,53				
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		784 767,78	779 953,10	Suma pasywów		784 767,78	779 953,10

2024-03-11 09:56:02
Główny Księgowy
Sabina Kuźdub

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

2024-03-11 10:01:37
Kierownik jednostki
Aneta Sarosiek

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

07-03-2024 12:45:50 [Ukonczenie] PS_SKUZZDUB

11-03-2024 10:04:40 [Przekazanie] PS_SKUZZDUB

13-03-2024 09:20:45 [Zatwierdzenie] ELITWINCZUK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PRZEDSZKOLI NR 1 W BIAŁYMSTOKU (ZPI) UL. WINCENTEGO WITOSA 22 15-660 BIAŁYSTOK 388629912 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2023		Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				645 724,47	851 387,21
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				482 021,15	648 693,77
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				163 703,32	202 693,44
B. Koszty działalności operacyjnej				5 814 614,53	6 941 237,36
I. Amortyzacja				4 814,89	15 854,04
II. Zużycie materiałów i energii				806 196,02	1 002 234,83
III. Usługi obce				106 034,31	82 986,26
IV. Podatki i opłaty				6 810,39	7 252,30
V. Wynagrodzenia				3 936 708,07	4 725 523,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				953 964,85	1 107 386,49
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				86,00	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)				-5 168 890,06	-6 089 850,15
D. Pozostałe przychody operacyjne				40 288,07	51 479,54
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00	0,00
II. Dotacje				0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne				40 288,07	51 479,54
E. Pozostałe koszty operacyjne				0,00	222,56
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				0,00	222,56
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)				-5 128 601,99	-6 038 593,17
G. Przychody finansowe				892,83	1 525,98
I. Dywidendy i udziały w zyskach				0,00	0,00
II. Odsetki				892,83	1 525,98
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)				-5 127 709,16	-6 037 067,19
J. Podatek dochodowy				0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				129,89	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)				-5 127 839,05	-6 037 067,19

2024-03-11 10:00:51
Główny Księgowy
Sabina Kuźdub

.....
(główny księgowy)

2024-03-11 10:04:34
Kierownik jednostki
Aneta Sarosiek

.....
(kierownik jednostki)

.....
(rok miesiąc dzień)

Sprawozdanie pierwotne
07-03-2024 12:46:17 [Ukonczenie] PS_SKUZDUB
11-03-2024 10:04:54 [Przekazanie] PS_SKUZDUB
13-03-2024 09:24:01 [Zatwierdzenie] ELITWINCZUK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PRZEDSZKOLI NR 1 W BIAŁYMSTOKU (ZP1) UL. WINCENTEGO WITOSA 22 15-660 BIAŁYSTOK 388629912 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2023	Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 848 950,03	5 428 396,02
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 451 899,31	6 128 972,37
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 383 899,31	6 128 972,37
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	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)	1 872 453,32	5 329 715,60
2.1. Strata za rok ubiegły	1 639 025,59	5 127 839,05
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	165 427,73	201 876,55
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)	5 428 396,02	6 227 652,79
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)	-5 127 839,05	-6 037 067,19
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	5 127 839,05	6 037 067,19
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II +,- III)	300 556,97	190 585,60

2024-03-11 09:58:02
Główny Księgowy
Sabina Kuźdub

2024-03-11 10:02:15
Kierownik jednostki
Aneta Sarosiek

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
07-03-2024 12:46:01 [Ukonczenie] PS_SKUZZDUB
11-03-2024 10:04:45 [Przekazanie] PS_SKUZZDUB
13-03-2024 09:19:46 [Zatwierdzenie] ELITWINCZUK

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Przedszkoli Nr 1 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	Białystok , ul. Witosa 22
1.3	adres jednostki
	Białystok , ul. Witosa 22
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023
3.	wskazanie, że 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 6/2021 Dyrektora ZP nr 1 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 ora z 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 używania. 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:
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
	Jednostka nie dysponuje wartością rynkową posiadanych środków trwałych.
1.3.	kwotę dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących.
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	0,00
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarczanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Jednostka nie używa środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów o podobnym charakterze.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych.
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)
	tabela 1.7

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie tworzy rezerw.
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
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
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
	Jednostka nie posiada zawartych umów leasingu.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych majątkiem.
1.12.	łącną 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
	Jednostka nie udzielała żadnych gwarancji i poręczeń.
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 występują rozliczenia bierne - nie występują
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	4 725 523,44
1.16.	inne informacje
2.	nie dotyczy
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
	Jednostka w 2023 roku nie posiadała środków trwałych w budowie.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W jednostce w 2023 roku nie wystąpiły nadzwyczajne pozycje przychodów i kosztów.
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

2024-03-11 09:59:13
Główny Księgowy
Sabina Kuźdub

(główny księgowy)

2024-03-11 10:02:51
Kierownik jednostki
Aneta Sarosiek

(rok miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

07-03-2024 12:46:06 [Ukonczenie] PS_SKUZZDUB

11-03-2024 10:04:50 [Przekazanie] PS_SKUZZDUB

13-03-2024 09:24:16 [Zatwierdzenie] ELITWINCZUK