

INFORMACJA DODATKOWA

|   |  |
|---|--|
| <b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b> |  |
| 1.  |  |
| 1.1   | nazwę jednostki<br><b>Przedszkole Samorządowe Nr 27 im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Białymstoku</b>  |
| 1.2   | siedzibę jednostki<br><b>15 445 Białystok, Aleja Józefa Piłsudskiego 8A</b>  |
| 1.3   | adres jednostki<br><b>15 445 Białystok, Aleja Józefa Piłsudskiego 8A</b>   |
| 1.4   | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br><b>działalność edukacyjna</b>   |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br><b>Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.</b>  |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne<br><b>Jednostka sporządza samodzielne sprawozdanie finansowe.</b>   |
| 4.  | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)<br><b>Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia. Okresami sprawozdawczymi są 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, zgodnie z zarządzeniem dyrektora Przedszkola Samorządowego Nr 27 im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Białymstoku nr 13/2014 z dnia 19 września 2014 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. Środki trwale 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 trwale są wycenione 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, meble, dywany, urządzenia oraz pozostałe środki trwale i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00zł. 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 trwale 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 ujmuje się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmuje się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących.</b> |
| 5.  | inne informacje  |
| <b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>       |  |
| 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<br>– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia<br>dane wykazane w tabeli 1.1   |
| 1.2.  | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami<br><b>Jednostka nie dysponuje wartością rynkową posiadanych środków trwałych.</b>  |
| 1.3.  | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych<br><b>Jednostka nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących.</b>   |
| 1.4.  | wartość gruntów użytkowanych wieczysto<br><b>Jednostka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.</b>   |
| 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   |

|       |  |
|-------|--|
|       | <b>Jednostka nie używa środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów o podobnym charakterze.</b>   |
| 1.6.  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych  |
|       | <b>Jednostka nie posiada papierów wartościowych.</b>   |
| 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)  |
|       | dane wykazane w tabeli 1.7   |
| 1.8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym   |
|       | <b>Jednostka nie tworzy rezerw.</b>  |
| 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>Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.</b>  |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat   |
|       | <b>Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.</b>  |
| c)    | powyżej 5 lat  |
|       | <b>Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.</b>  |
| 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 zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
|       | <b>Jednostka nie posiada zawartych umów leasingu.</b>  |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń   |
|       | <b>Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych majątkiem.</b>   |
| 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                                    |
|       | <b>Jednostka nie udzielała żadnych gwarancji i poręczeń.</b>   |
| 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  |
|       | <b>rozliczenia czynne: nie występują</b>   |
|       | <b>rozliczenia biernie: nie występują</b>  |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  |
|       | <b>Jednostka nie otrzymała żadnych gwarancji i poręczeń.</b>   |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze   |
|       | dane wykazane w tabeli 1.15  |
| 1.16. | inne informacje  |
| 2.    |  |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów   |
|       | <b>Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących.</b>   |
| 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  |
|       | <b>Jednostka w 2022 roku nie posiadała środków trwałych w budowie.</b>   |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie   |
|       | <b>W jednostce w 2022 roku nie wystąpiły nadzwyczajne pozycje przychodów i kosztów.</b>  |
| 2.4.  | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych  |
|       | <b>W jednostce w 2022 roku nie wystąpiły należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.</b>  |
| 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   |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr Edyta Chojnicka  
 /Główny księgowy/

**DYREKTOR**  
  
 mgr Elżbieta Chapińska  
 /Kierownik jednostki/

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

1.1

| Konto | Nazwa   | BO           | zwiększenia | zmniejszenia | BZ           |
|-------|---|--------------|-------------|--------------|--------------|
| 011   | Środki trwałe   | 1 210 306,43 | 96 555,00   |              | 1 306 861,43 |
| 013   | Pozostałe środki trwałe   | 235 695,88   | 97 556,93   | 4 913,67     | 328 339,14   |
| 014   | Zbiory biblioteczne   | 6 671,75     | 4 293,98    | 95,85        | 10 869,88    |
| 016   | Dobra kultury   |              |             |              | 0,00         |
| 020   | Wartości niematerialne i prawne   | 6 093,32     | 6 050,83    |              | 12 144,15    |
| 080   | Inwestycje rozpoczęte   |              |             |              | 0,00         |
| 071   | Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych             | 406 248,67   | 32 076,56   | 6 093,32     | 432 231,91   |
| 072   | Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych | 242 367,63   | 113 995,06  | 5 009,52     | 351 353,17   |

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Edyta *Wojcicka*

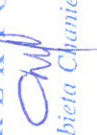
DYREKTOR

mgr *Elżbieta Ghaniewska*

**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 | wykorzystanie                  | rozwiązanie |                                |
| 1     | Należności 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                           |
| 1.2.2 | należności od budżetów   |                                  |               |                                |             | 0,00                           |
| 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                           |
|       | <b>RAZEM</b>   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                    |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Edyta Auchońska*

DYREKTOR  
  
 mgr Elżbieta Chaniewska

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

| Lp.   | Wyszczególnienie               | Kwota               |
|-------|--------------------------------|---------------------|
| 1     | Wynagrodzenia                  | 1 171 737,90        |
| 2     | Dodatkowe wynagrodzenia roczne | 90 877,77           |
| 3     | Odprawy emerytalne i rentowe   | 0,00                |
| 4     | Nagrody jubileuszowe           | 15 870,50           |
| 5     | Ekwiwalenty za urlop           | 123,54              |
| 6     | Inne                           | 0,00                |
| RAZEM |                                | <b>1 278 609,71</b> |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Edyta Suchoicka*

**DYREKTOR**

*mgr Elżbieta Chaniewska*

Jednostka: ps27

|  |   |                             |
|--|---|-----------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Przedszkole Samorządowe Nr 27 im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Białymstoku<br>ul. Aleja Józefa Piłsudskiego 8a<br>15-445 Białystok<br>tel. 0857427429 | <b>Bilans</b><br>jednostki budżetowej<br>i samorządowego zakładu<br>budżetowego<br>sporządzony<br>na dzień 31.12.2022 | Adresat<br>Miasto Białystok |
|  | Numer identyfikacyjny REGON<br>20040794200000   |                             |

| Aktywa   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku  |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|----------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>  | <b>810 151,08</b>     | <b>874 629,52</b>   | <b>A. Fundusze</b>   | <b>677 914,82</b>     | <b>735 930,07</b>    |
| I. Wartości niematerialne i prawne   | 0,00                  | 0,00                | I. Fundusz jednostki   | 2 328 512,79          | 2 652 854,86         |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | <b>810 151,08</b>     | <b>874 629,52</b>   | <b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>   | <b>-1 650 597,97</b>  | <b>-1 916 924,79</b> |
| 1. Środki trwałe   | 810 151,08            | 874 629,52          | 1. Zysk netto (+)  | 0,00                  | 0,00                 |
| 1.1. Grunty  | 144 800,00            | 144 800,00          | 2. Strata netto (-)  | 1 650 597,97          | 1 916 924,79         |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | <b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 657 387,49            | 728 656,45          | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny   | 4 052,19              | 1 173,07            | <b>B. Fundusze placówek</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| 1.4. Środki transportu   | 0,00                  | 0,00                | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| 1.5. Inne środki trwałe  | 3 911,40              | 0,00                | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                     | <b>155 543,86</b>     | <b>166 298,79</b>    |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                  | 0,00                | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                  | 0,00                | <b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>  | <b>155 543,86</b>     | <b>166 298,79</b>    |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  | 8 468,01              | 7 048,63             |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | 2. Zobowiązania wobec budżetów   | 5 870,00              | 3 402,00             |
| 1. Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 46 111,76             | 56 456,00            |
| 2. Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   | 90 877,77             | 94 492,33            |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                  | 0,00                | 5. Pozostałe zobowiązania  | 416,79                | 424,49               |
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>  | <b>23 307,60</b>      | <b>27 599,34</b>    | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>I. Zapasy</b>   | <b>5 492,40</b>       | <b>7 402,88</b>     | 8. Fundusze specjalne  | 3 799,53              | 4 475,34             |
| 1. Materiały   | 5 492,40              | 7 402,88            | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 3 799,53              | 4 475,34             |
| 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                | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| 4. Towary  | 0,00                  | 0,00                | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  | <b>14 015,67</b>      | <b>15 721,12</b>    |  |                       |                      |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług  | 13 160,77             | 15 248,09           |  |                       |                      |
| 2. Należności od budżetów  | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                      |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń  | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                      |
| 4. Pozostałe należności  | 854,90                | 473,03              |  |                       |                      |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                     | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                      |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>   | <b>3 799,53</b>       | <b>4 475,34</b>     |  |                       |                      |
| 1. Środki pieniężne w kasie  | 0,00                  | 0,00                |  |                       |                      |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  | 3 799,53              | 4 475,34            |  |                       |                      |
| 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                |  |                       |                      |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |  |                       |                      |
| <b>Suma aktywów</b>  | <b>833 458,68</b>     | <b>902 228,86</b>   | <b>Suma pasywów</b>  | <b>833 458,68</b>     | <b>902 228,86</b>    |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 .....  
 Główny księgowy  
 mgr Edyta Suchoicka

2023.03.21  
 .....  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 .....  
 Kierownik jednostki  
 mgr Elżbieta Chabiewska

**PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 27**  
**im. Marszałka Józefa Piłsudskiego**  
 w Białymstoku  
 15-445 Białystok, Al. J. Piłsudskiego 8A  
 tel. 85 742 01 51, tel. fax 85 742 74 29  
 REGON 200407942 NIP 542-31-90-358

## Jednostka: ps27


|  |   |                             |
|--|---|-----------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Przedszkole Samorządowe Nr 27 im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Białymstoku<br>ul. Aleja Józefa Piłsudskiego 8a<br>15-445 Białystok<br>tel. 0857427429 | <b>Rachunek zysków i strat</b><br>sporządzony<br>na dzień 31.12.2022<br>Wariant porównawczy | Adresat<br>Miasto Białystok |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>20040794200000  |   |                             |

|   | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  | <b>129 135,84</b>                | <b>177 465,60</b>             |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 96 435,35                        | 139 491,55                    |
| 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   | 32 700,49                        | 37 974,05                     |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>1 784 190,16</b>              | <b>2 104 238,39</b>           |
| I. Amortyzacja  | 32 077,06                        | 32 076,56                     |
| II. Zużycie materiałów i energii  | 180 338,22                       | 342 881,77                    |
| III. Usługi obce  | 62 374,26                        | 123 923,67                    |
| IV. Podatki i opłaty  | 3 426,80                         | 5 072,88                      |
| V. Wynagrodzenia  | 1 211 276,40                     | 1 278 609,71                  |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  | 294 697,42                       | 321 593,80                    |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 0,00                             | 80,00                         |
| 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                          |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>  | <b>-1 655 054,32</b>             | <b>-1 926 772,79</b>          |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>4 699,96</b>                  | <b>9 631,74</b>               |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 0,00                             | 0,00                          |
| II. Dotacje   | 0,00                             | 0,00                          |
| III. Inne przychody operacyjne  | 4 699,96                         | 9 631,74                      |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>248,15</b>                    | <b>0,00</b>                   |
| 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   | 248,15                           | 0,00                          |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>  | <b>-1 650 602,51</b>             | <b>-1 917 141,05</b>          |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   | <b>4,54</b>                      | <b>216,26</b>                 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00                             | 0,00                          |
| II. Odsetki   | 4,54                             | 216,26                        |
| III. Inne   | 0,00                             | 0,00                          |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                   |
| I. Odsetki  | 0,00                             | 0,00                          |
| II. Inne  | 0,00                             | 0,00                          |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  | <b>-1 650 597,97</b>             | <b>-1 916 924,79</b>          |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                   |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                   |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   | <b>-1 650 597,97</b>             | <b>-1 916 924,79</b>          |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Ewa Suchoicka  
Główny księgowy

2023.03.13

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
  
mgr Elżbieta Chaniewska  
Kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 27  
im. Marszałka Józefa Piłsudskiego  
w Białymstoku  
15-445 Białystok, Al. J. Piłsudskiego 8A  
tel. 85 742 01 51, tel./fax 85 742 74 29  
REGON 200407942 NIP 542-31-00-358

Jednostka: ps27

|  |   |                             |
|--|---|-----------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Przedszkole Samorządowe Nr 27 im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Białymstoku<br>ul. Aleja Józefa Piłsudskiego 8a<br>15-445 Białystok<br>tel. 0857427429 | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br>sporządzone<br>na dzień 31.12.2022 | Adresat<br>Miasto Białystok |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>20040794200000  |   |                             |

|   | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego                        |
|---|----------------------------------|--|
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   | <b>2 457 289,84</b>              | <b>2 328 512,79</b>                                  |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)  | 1 665 705,32                     | 2 109 650,45   |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 0,00                             | 0,00   |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   | 1 665 705,32                     | <del>2 013 093,45</del> <b>1 844 504,57</b> <i>5</i> |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich   | 0,00                             | <del>892 168 590,88</del> <i>5</i>                   |
| 1.4. Środki na inwestycje   | 0,00                             | 1 96 555,00  |
| 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)   | 1 794 482,37                     | 1 785 308,38   |
| 2.1. Strata za rok ubiegły  | 1 761 816,24                     | 1 650 597,97   |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   | 32 666,13                        | 38 155,41  |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   | 0,00                             | 0,00   |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje   | 0,00                             | 96 555,00  |
| 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   |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>  | <b>2 328 512,79</b>              | <b>2 652 854,86</b>                                  |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>  | <b>-1 650 597,97</b>             | <b>-1 916 924,79</b>                                 |
| 1. Zysk netto (+)   | 0,00                             | 0,00   |
| 2. Strata netto (-)   | -1 650 597,97                    | -1 916 924,79  |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych  | 0,00                             | 0,00   |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>   | <b>677 914,82</b>                | <b>735 930,07</b>                                    |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Edyta Suchoicka*  
 Główny księgowy

2023.03.24

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*mgr Elżbieta Czaniowska*  
 Kierownik jednostki