Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprządzony na dzień 31/12/2025	Adresat:
PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 31 W BIAŁYMSTOKU (PS NR 31) UL. ŚWIĘTOKRZYSKA 4 15-843 BIAŁYSTOK **200405653** Numer identyfikacyjny REGON		**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	4 751 133,99	4 614 342,54
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 751 133,99	4 614 342,54
1. Środki trwałe	4 751 133,99	4 614 342,54
1.1. Grunty	203 150,00	203 150,00
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	4 447 599,18	4 314 308,26
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	100 384,81	96 884,28
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	41 141,83	49 700,87
I. Zapasy	5 113,83	9 576,10
1. Materiały	5 113,83	9 576,10
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	27 711,96	28 676,23
1. Należności z tytułu dostaw i usług	26 628,96	28 676,23
2. Należności od budżetów	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	1 083,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 316,04	11 426,28
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 316,04	11 426,28
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	22,26

PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusze	4 501 092,88	4 304 005,38
I. Fundusz jednostki	7 722 114,50	7 988 352,65
II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 221 021,62	-3 684 347,27
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-3 221 021,62	-3 684 347,27
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	291 182,94	360 038,03
I. Zobowiązania długoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe	291 182,94	360 038,03
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 868,11	12 527,92
2. Zobowiązania wobec budżetów	3 457,00	12 976,00
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	91 036,64	125 419,87
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	176 422,15	197 687,96
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	0,00	0,00
8. Fundusze specjalne	9 399,04	11 426,28
8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 399,04	11 426,28
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	4 792 275,82	4 664 043,41	**Suma pasywów**	4 792 275,82	4 664 043,41

2026-02-24 10:12:03
Główny Księgowy
Dorota Serafin

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2026-02-24 10:08:33
Kierownik jednostki
Małgorzata Muszyńska

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
24-02-2026 07:41:56 [Ukonczenie] PS_DSERAFIN
27-02-2026 07:27:43 [Przekazanie] PS_DSERAFIN
27-02-2026 08:30:46 [Zatwierdzenie] EGRYC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 31
W BIAŁYMSTOKU
ul. Świętokrzyska 4, 15-843 Białystok
Numer statystyczny REGON 44, fax 85 651 09 81
NIP 542-31-89-711 REGON 200405653

ZESTAWIENIE SALD

sporządzone na dzień 31-12-2025 roku

Adresat
URZĄD MIEJSKI
W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW
Wysłać bez pisma przewodniego

symbol konta	Nazwa konta	Salda na początek roku		Salda na koniec roku		Bilans zamknięcia	
		W-n	Ma	W-n	Ma	W-n	Ma
011	Środki trwałe	5 669 810,31		5 684 809,31		5 684 809,31	
013	Materiały i przedm.nietrwałe	572 365,59		584 186,29		584 186,29	
020	Wartości niematerialne i praw.	8 271,72		9 025,71		9 025,71	
071	Umorzenie środ.trwałych		918 676,32		1 070 466,77		1 070 466,77
072	Umorzenie przedm.nietrwałych		580 637,31		593 212,00		593 212,00
135	Rachunek FŚS	8 316,04		11 426,28		11 426,28	
201	Rozrachunki z odbiorcami i dost.	18 048,00	10 868,11	19 880,00	12 527,92	19 880,00	12 527,92
221	Rozrachunki	8 580,96		8 796,23		8 796,23	
222	Należności budżetowe			106 737,24			
223	Rozliczenie wydatków budżetowych				3 593 997,01		
225	Rozrachunki z budżetem		3 457,00		12 976,00		12 976,00
229	Rozrachunki publiczno-prawne		87 874,64		125 419,87		125 419,87
231	Rozrachunki z tytułu wynagr.		179 584,15		197 687,96		197 687,96
234	Rozrachunki z tyt.udzielonych poż.	1 083,00					
240	Pozostałe rozrachunki						
310	Materiały i towary	5 113,83		9 576,10		9 576,10	
400	Amortyzacja			151 790,45			
401	Zużycie materiałów i energii			399 636,39			
402	Usługi obce			59 310,40			
403	Podatki i opłaty			5 323,82			
404	Wynagrodzenia			2 755 331,57			
405	Ubezpiecz. społeczne i inne świadczenia			673 736,06			
409	Pozostałe koszty rodzajowe			852,00			
640	Rozliczenia miedzyokresowe			22,26		22,26	
700	Sprzedaż usług				236 312,00		
720	Przychody z tyt. dochodów budżetowych				106 952,51		
750	Przychody finansowe				207,67		
760	Pozostałe przychody				18 314,15		
761	Pozostałe koszty operacyjne			152,91			
800	Fundusz jednostki		7 722 114,50	14 999,00	4 501 092,88		7 988 352,65
810	Dotacje budżetowe				14 999,00		
851	Fundusz świadczeń socjalnych		9 399,04		11 426,28		11 426,28
860	Wynik finansowy	3 221 021,62				3 684 347,27	
	RAZEM	**9 512 611,07**	**9 512 611,07**	**10 495 592,02**	**10 495 592,02**	**10 012 069,45**	**10 012 069,45**

Signed by / Podpisano przez:
Dorota Serafin
ny księgowy
Date / Data: 2026-02-23 09:13

85 8311-044
telefon

2026-02-12
rok, miesiąc, dzień

Signed by / Podpisano przez:
Małgorzata Kuszyńska
Date / Data: 2026-02-23 09:15

Bank Pekao

Warszawa, 02-01-2026 r.

Bank Pekao S.A.
O. w Białymsto. ul. Sienkiewicza 40
ul.Sienkiewicza 40
15-092 Białystok

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 31
UL ŚWIĘTOKRZYSKA 4
15-843 BIAŁYSTOK

Adres Firmy:

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 31
UL ŚWIĘTOKRZYSKA 4
15-843 BIAŁYSTOK

POTWIERDZENIE SALD NA DZIEŃ 31-12-2025 r.

Szanowni Państwo,

Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna (zwany dalej Bankiem) potwierdza salda rachunków depozytowych, kredytowych (kwota kapitału pozostała do spłacenia) oraz rachunków gwarancji udzielonych i zrealizowanych figurujących w księgach Banku według stanu na dzień 31-12-2025 r.:

Nr Klienta (CIS): 22270054

Rachunki bankowe i lokaty terminowe:

Numer rachunku	Nazwa produktu	Waluta	Kapitał	Niezapł. odsetki	Niezapł. opłaty i prowizje
11 1240 1154 1111 0010 3576 2141	BIEŻĄCY-PODMIOTY GOSP	PLN	0.00	0.00	0.00
90 1240 1154 1111 0010 3576 2271	POMOCNICZY PODMIOTY GOSP	PLN	0.00	0.00	0.00
75 1240 1154 1111 0010 3576 2444	POMOCNICZY PODMIOTY GOSP	PLN	11426.28	0.00	0.00
83 1240 1154 1111 0010 4821 8749	POMOCNICZY PODMIOTY GOSP	PLN	0.00	0.00	0.00
87 1240 1154 1111 0010 8070 2134	RACHUNEK VAT	PLN	0.00	0.00	0.00
95 1240 1154 1111 0011 5444 3912	UNIA - RACH. POMOCNICZY	PLN	0.00	0.00	0.00
10 1240 6292 1111 0010 8350 6618	RACHUNEK VAT	PLN	0.00	0.00	0.00
08 1240 6292 1111 0010 8350 6751	RACHUNEK VAT	PLN	0.00	0.00	0.00

Uprzejmie prosimy o sprawdzenie zgodności sald zawartych w niniejszym Potwierdzeniu z Państwa danymi.

W razie stwierdzenia niezgodności sald prosimy o kontakt pod numerem +48 519 299 902 albo drogą mailową pod adresem business.line@pekao.com.pl w ciągu 14 dni od otrzymania niniejszego Potwierdzenia.

Zakres danych zaprezentowanych w niniejszym Potwierdzeniu został określony zgodnie z art. 26 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz § 21 ust. 2 i § 22 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 1 października 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości banków.

Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 31
W BIAŁYMSTOKU
ul. Świętokrzyska 4, 15-843 Białystok
tel. 85 831 10 44, fax 85 651 09 81
NIP 542-31-89-711 REGON 200405653

Za zgodność z przedłożoną

23.02.2026
data

Signed by / Podpisano przez:
Małgorzata Muszyńska
Date / Data: 2026-02-23 09:17

Bank Pekao

Podstawa prawna: Art. 26 ust. 1 pkt.2 Ustawy o Rachunkowości z dnia 29.09.1994r. (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) oraz 21 ust. 2 pkt.2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 01.10.2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości banków (t.j. Dz.U. 2019 r. poz. 957).

Bank Polska Kasa Opieki S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Żubra 1 wpisany pod numerem KRS: 0000014843 do Rejestru Przedsiębiorców, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; NIP: 526-00-06-841; wysokość kapitału zakładowego i kapitału wpłaconego: 262.470.034 złotych.
Środki zgromadzone w Banku Pekao S.A. (dalej: Bank) na rachunkach bankowych objęte są gwarancją Bankowego Funduszu Gwarancyjnego (dalej: BFG) do kwoty w złotych stanowiącej równowartość 100000 euro łącznie dla środków zgromadzonych na wszystkich rachunkach bankowych Klienta prowadzonych przez Bank oraz innych środków zgromadzonych w Banku które spełniają warunek objęcia gwarancją BFG, z zastrzeżeniem iż szczegółowe zasady gwarancji BFG, w tym:
1) lista podmiotów, których środki zostały wyłączone spod ochrony (Skarb Państwa, NBP, BFG, niektóre podmioty sektora publicznego i finansowego),
2) lista środków, które nie podlegają ochronie BFG (środki wpłacone tytułem udziałów, wpisowego i wkładów członkowskich do spółdzielni, pieniądz elektroniczny, środki otrzymane w zamian za pieniądz elektroniczny oraz niektóre depozyty do wysokości 2,5 euro),
3) wykaz innych środków gwarantowanych przez BFG, oraz
4) wykaz sytuacji w których ochronie BFG mogą podlegać środki powyżej wskazanej łącznej kwoty gwarancji
określone zostały w "Arkuszu Informacyjnym dla Deponentów" oraz w "Informacji dotyczącej trybu i warunków otrzymania świadczenia pieniężnego na podstawie ustawy z dnia 10 czerwca 2016 r. o Bankowym Funduszu Gwarancyjnym, systemie gwarantowania depozytów oraz przymusowej restrukturyzacji", które dostępne są w każdym oddziale Banku Pekao S.A. oraz na stronie www.pekao.com.pl.
Dokument sporządzony elektronicznie na podstawie Art.7 ust. 1 i 2 Ustawy Prawo Bankowe, Art. 60 KC, Art. 20 ust. 2 i 5 Ustawy o Rachunkowości. Nie wymaga stempla i podpisu.

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 31
W BIAŁYMSTOKU
ul. Świętokrzyska 4, 15-843 Białystok
tel. 85 831 10 44, fax 85 651 09 81
NIP 542-31-89-711 REGON 200405653

Za zgodność z przedłożonym dokumentem

23.02.2026
data

Signed by /
Podpisano przez:

Małgorzata
Muszyńska

Date / Data: 2026-
02-23 09:18

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2025	Adresat:
PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 31 W BIAŁYMSTOKU (PS NR 31) UL. ŚWIĘTOKRZYSKA 4 15-843 BIAŁYSTOK		**Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok**
200405653 Numer identyfikacyjny REGON		

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	**7 470 564,48**	**7 722 114,50**
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	**3 130 366,32**	**3 608 996,01**
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	**0,00**	**0,00**
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	**3 130 366,32**	**3 593 997,01**
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	**0,00**	**0,00**
1.4.	Środki na inwestycje	**0,00**	**14 999,00**
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)	**2 878 816,30**	**3 342 757,86**
2.1.	Strata za rok ubiegły	**2 775 892,43**	**3 221 021,62**
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	**102 923,87**	**106 737,24**
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	**0,00**	**0,00**
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	**0,00**	**14 999,00**
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 zmiejszenia	**0,00**	**0,00**
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	**7 722 114,50**	**7 988 352,65**
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)**	**-3 221 021,62**	**-3 684 347,27**
1.	zysk netto (+)	**0,00**	**0,00**
2.	strata netto (-)	**3 221 021,62**	**3 684 347,27**
3.	nadwyżka środków obrotowych	**0,00**	**0,00**
IV.	**Fundusz (II +,- III)**	**4 501 092,88**	**4 304 005,38**

2026-02-24 10:12:37
Główny Księgowy
Dorota Serafin

2026-02-24 10:09:09
Kierownik jednostki
Małgorzata Muszyńska

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

Sprawozdanie pierwotne
24-02-2026 07:42:01 [Ukonczenie] PS_DSERAFIN
27-02-2026 07:27:55 [Przekazanie] PS_DSERAFIN
27-02-2026 08:31:00 [Zatwierdzenie] EGRYC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2025	Adresat:
PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 31 W BIAŁYMSTOKU (PS NR 31) UL. ŚWIĘTOKRZYSKA 4 15-843 BIAŁYSTOK		**Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok**
200405653 Numer identyfikacyjny REGON		

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	**340 669,18**	**343 264,51**
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	**236 328,00**	**236 312,00**
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	**104 341,18**	**106 952,51**
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**3 573 596,42**	**4 045 980,69**
I.	Amortyzacja	**151 790,45**	**151 790,45**
II.	Zużycie materiałów i energii	**362 417,00**	**399 636,39**
III.	Usługi obce	**49 644,36**	**59 310,40**
IV.	Podatki i opłaty	**5 803,40**	**5 323,82**
V.	Wynagrodzenia	**2 413 920,20**	**2 755 331,57**
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	**588 920,41**	**673 736,06**
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	**1 100,60**	**852,00**
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)**	**-3 232 927,24**	**-3 702 716,18**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**11 979,62**	**18 314,15**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	**0,00**	**0,00**
II.	Dotacje	**0,00**	**0,00**
III.	Inne przychody operacyjne	**11 979,62**	**18 314,15**
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**167,07**	**152,91**
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	**167,07**	**152,91**
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**	**-3 221 114,69**	**-3 684 554,94**
G.	**Przychody finansowe**	**93,07**	**207,67**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	**0,00**	**0,00**
II.	Odsetki	**93,07**	**207,67**
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)**	**-3 221 021,62**	**-3 684 347,27**
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)**	**-3 221 021,62**	**-3 684 347,27**

2026-02-24 10:13:11
Główny Księgowy
Dorota Serafin

2026-02-24 10:09:52
Kierownik jednostki
Małgorzata Muszyńska

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

Sprawozdanie pierwotne
24-02-2026 07:42:07 [Ukonczenie] PS_DSERAFIN
27-02-2026 07:34:54 [Przekazanie] PS_DSERAFIN
27-02-2026 08:30:53 [Zatwierdzenie] EGRYC

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Sprawozdanie finansowe Przedszkola Samorządowego nr 31 w Białymstoku zostało sporzadzone zgodnie z ustawa z dn. 29 września 1994r. o rachunkowości z uwzględnieniem zasad określonych w Rozporzadzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dn. 13 września 2017r. w sprawie rachukowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorzadu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorzadowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibe poza grancami Rzeczpospolitej Polskiej.
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorzadowe Nr 31 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	15-843 Białystok ul Świętokrzyska 4
1.3	adres jednostki
	15-843 Białystok ul Świętokrzyska 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest wychowanie przedszkolne, objęcie dzieci w wieku od 3 do 6 lat działalnością opiekuńczo - wychowawczą i dydaktyczną.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r. i zawiera : bilans, rachunek zysków i strat (wariant porownawczy), zestawienie zmian funduszy oraz informacje dodatkową
3.	wskazanie, że sprawozanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, jest sprawozdaniem jednostkowym
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte zasady polityki rachunkowości opierają się o zasady określone w ustawie z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości, ustawie z dn. 29 sierpnia 2009r. o finansach publicznych oraz Rozporzadzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dn. 13 września 2017r. w sprawie rachukowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorzadu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorzadowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibe poza grancami Rzeczpospolitej Polskiej. Jak rowniez na przepisach wewnętrznych jednostki: Zarządzenia Dyrektora Nr 1/2024 z dn.02 stycznia 2024r. w sprawie zasad rachunkowości • Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównejKsięgi 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. 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 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
5.	inne informacje
	brak
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
	załącznik 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)
	nie dotyczy

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
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
	rozliczenia czynne 22,26 zł. - vat naliczony
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	3 370 715,22
1.16.	inne informacje
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
	załącznik 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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

2026-02-27 07:25:16
Główny Księgowy
Dorota Serafin

2026-02-27 07:27:34
Kierownik jednostki
Małgorzata Muszyńska

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

Sprawozdanie pierwotne
25-02-2026 09:49:12 [Ukonczenie] PS_DSERAFIN
27-02-2026 07:34:45 [Przekazanie] PS_DSERAFIN
27-02-2026 08:31:07 [Zatwierdzenie] EGRYC

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 31
W BIAŁYMSTOKU
ul. Świętokrzyska 4, 15-845 Białystok
tel. 85 831 10 44, fax 85 651 09 81
NIP 542-31-89-711 REGON 200405653

Tabela 1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	2 443 951,11
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	176 423,15
3	Odprawy emerytalne i rentowe	26 156,67
4	Nagrody jubileuszowe	62 538,18
5	Ekwiwalent za urlop	551,70
6	Inne : z tyt. ubezpieczeń społecznych, odpraw z tyt. likwidacji stanowisk pracy, świadczenia na rzecz pracownikow nie zaliczane do wynagrodzeń	661 094,41
	RAZEM	**3 370 715,22**

Signed by / Podpisano przez:
Dorota Serafin
Date / Data: 2026-02-23 10:23
(główna księgowa)

2026-02-12
(rok, miesiac, dzień)

Signed by / Podpisano przez:
Małgorzata Muszyńska
Date / Data: 2026-02-25 10:19
(k jednostki)

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 31
W BIAŁYMSTOKU
ul. Świętokrzyska 4, 15-843 Białystok
tel. 85 831 10 44, fax 85 651 09 81
NIP 542-31-60-711, REGON 200405612

Tabela 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**

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
080	zakup środka trwałego- zestaw z defibrylatorem	0,00	14 999,00	14 999,00	0,00

Signed by / Podpisano przez:
Dorota Serafin
Date / Data: 2026-02-24 07:38
(główny księgowy)

2025-02-12
(rok, miesiac, dzień)

Signed by / Podpisano przez:
Małgorzata Muszyńska
Date / Data: 2026-02-24 07:39
(Kierownik jedostki)

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 31
W BIAŁYMSTOKU
ul. Świętokrzyska 4, 15-843 Białystok
tel. 85 831 10 44, fax 85 651 09 81
NIP 542-31-89-711 REGON 200405653

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	5 669 810,31	14 999,00		5 684 809,31
013	Pozostałe środki trwałe	572 365,59	23 161,67	11 340,97	584 186,29
014	Zbiory biblioteczne	0,00			0,00
016	Dobra kultury	0,00			0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	8 271,72	753,99		9 025,71
080	Inwestycje rozpoczęte	0,00			0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	918 676,32	151 790,45		1 070 466,77
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	580 637,31	12 574,69		593 212,00

Signed by / Podpisano przez:
Dorota Serafin
Date / Data: 2026-02-24 09:45

(główna księgowa)

2026-02-12
(rok, miesiac, dzień)

Signed by / Podpisano przez:
Małgorzata Muszyńska
Date / Data: 2026-02-24 09:46

(kierownik jednostki)