

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 80 W BIAŁYMSTOKU (PS NR 80) UL. ARMII KRAJOWEJ 34 15-661 BIAŁYSTOK 200405200 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprządzony na dzień 31/12/2025		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	887 970,57	850 343,44	A. Fundusze	626 166,35	579 845,46
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 716 293,67	4 059 198,91
II. Rzeczowe aktywa trwałe	887 970,57	850 343,44	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 090 127,32	-3 479 353,45
1. Środki trwałe	887 970,57	850 343,44	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	188 930,00	188 930,00	2. Strata netto (-)	-3 090 127,32	-3 479 353,45
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	688 097,10	641 883,84	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	10 943,47	4 529,60	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	15 000,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	298 022,91	311 886,33
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	298 022,91	311 886,33
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 262,19	18 085,91
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 090,00	15 761,04
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	100 652,46	87 332,92
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	170 088,95	181 864,08
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 298,86	1 346,28
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	36 218,69	41 388,35	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	7 155,57	5 983,41	8. Fundusze specjalne	3 630,45	7 496,10
1. Materiały	7 155,57	5 983,41	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 630,45	7 496,10
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	25 405,12	27 877,92			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	25 085,12	27 461,92			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	320,00	416,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 630,45	7 496,14			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 630,45	7 496,14			
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	27,55	30,88			
Suma aktywów	924 189,26	891 731,79	Suma pasywów	924 189,26	891 731,79

2026-03-19 12:26:15
Główny Księgowy
Monika Kolenda

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

2026-03-19 12:28:26
Kierownik jednostki
Agnieszka Karpienia

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 80 W BIAŁYMSTOKU (PS NR 80) UL. ARMII KRAJOWEJ 34 15-661 BIAŁYSTOK 200405200 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2025	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	296 415,08	308 424,16
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	233 490,40	247 517,80
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	62 924,68	60 906,36
B. Koszty działalności operacyjnej	3 406 627,08	3 808 514,59
I. Amortyzacja	51 730,95	52 627,13
II. Zużycie materiałów i energii	411 789,73	440 994,20
III. Usługi obce	39 624,02	70 675,53
IV. Podatki i opłaty	12 488,32	14 400,00
V. Wynagrodzenia	2 331 667,35	2 611 051,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	559 326,71	618 633,52
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	132,50
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)	-3 110 212,00	-3 500 090,43
D. Pozostałe przychody operacyjne	20 245,38	20 923,02
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	20 245,38	20 923,02
E. Pozostałe koszty operacyjne	406,29	423,37
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	406,29	423,37
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 090 372,91	-3 479 590,78
G. Przychody finansowe	245,59	237,37
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	245,59	237,37
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)	-3 090 127,32	-3 479 353,41
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,04
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 090 127,32	-3 479 353,45

2026-03-19 12:27:51
Główny Księgowy
Monika Kolenda

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

2026-03-19 12:30:34
Kierownik jednostki
Agnieszka Karpienia

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
19-03-2026 12:24:05 [Ukonczenie] PS_MKOLENDA
19-03-2026 12:31:00 [Przekazanie] PS_MKOLENDA
19-03-2026 12:41:54 [Zatwierdzenie] EGRYC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 80 W BIAŁYMSTOKU (PS NR 80) UL. ARMII KRAJOWEJ 34 15-661 BIAŁYSTOK 200405200 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2025		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)	3 119 655,76	3 716 293,67	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 118 281,31	3 509 180,37	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 040 741,35	3 494 180,37	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	0,00	15 000,00	
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	77 539,96	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)	2 521 643,40	3 166 275,13	
2.1. Strata za rok ubiegły	2 457 999,34	3 090 127,32	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	63 644,06	61 147,81	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	15 000,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 716 293,67	4 059 198,91	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)	-3 090 127,32	-3 479 353,45	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	3 090 127,32	3 479 353,45	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II +,- III)	626 166,35	579 845,46	

2026-04-16 14:04:08
Główny Księgowy
Monika Kolenda

2026-04-16 14:07:18
Kierownik jednostki
Agnieszka Karpienia

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

Korekta nr 1

16-04-2026 14:03:19 [Ukonczenie] PS_MKOLENDA

16-04-2026 14:07:30 [Przekazanie] PS_MKOLENDA

17-04-2026 08:14:18 [Zatwierdzenie] EGRYC

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe Nr 80 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Armii Krajowej 34 Białystok
1.3	adres jednostki
	ul. Armii Krajowej 34 15-661 Białystok
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Polityka rachunkowości prowadzona na podstawie Zarządzenia Dyrektora Nr 8/2022 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 głównej. 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 metoda liniowa amortyzacji. 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.	szczególony 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
	0,00
1.3.	kwotę dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	0,00
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	0,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Brak
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)
	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
	Brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Brak
c)	powyżej 5 lat
	Brak
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
	Brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak
1.12.	łącznie 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
	Brak
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: 30,88 (vat naliczony do rozliczenia w deklaracji VAT-7e w styczniu 2026 r.)
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	3 221 329,29
1.16.	inne informacje
	Brak
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
	Brak
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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

2026-03-19 12:27:22
Główny Księgowy
Monika Kolenda

(główny księgowy)

2026-03-19 12:30:06
Kierownik jednostki
Agnieszka Karpień

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
19-03-2026 12:23:10 [Ukonczenie] PS_MKOLENDA
19-03-2026 12:30:54 [Przekazanie] PS_MKOLENDA
19-03-2026 12:43:54 [Zatwierdzenie] EGRYC

Przedszkole Samorządowe Nr 80
w Białymstoku
ul. Armii Krajowej 34
15-661 Białystok

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	2.240.221,89	15.000,00	0,00	2.255.221,89
013	Pozostałe środki trwałe	354.399,41	50119,45	0,00	404.518,86
014	Zbiory biblioteczne	3.032,61	0,00	0,00	3.032,61
016	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	3.377,25	0,00	0,00	3.377,25
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	1.352.251,32	52.627,13	0,00	1.404.878,45
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	360.809,27	50.119,45	0,00	410.928,72

Przedszkole Samorządowe Nr 80
w Białymstoku
ul. Armii Krajowej 34
15-661 Białystok

Tabela 1.15

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	2.285.339,54
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	170.088,95
3	Odprawy emerytalne i rentowe	67.435,20
4	Nagrody jubileuszowe	68.786,06
5	Ekwiwalent za urlop	0,00
6	Inne (ZFŚS, świadczenia BHP, pomoc zdrowotna nauczycielom, składki ZUS płatnika i FP, badania okresowe, szkolenia pracowników, dofinansowania do studiów nauczycieli, PPK finansowane przez płatnika)	629.679,54
RAZEM		3.221.329,29

Przedszkole Samorządowe Nr 80
w Białymstoku
ul. Armii Krajowej 34
15-661 Białystok

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**

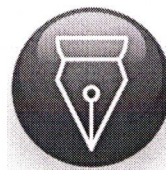
Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
080	Defibrylator AED	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00



Signed by / Podpisano
przez:

Agnieszka Karpienia
Przedszkole
Samorządowe Nr 80 w
Białymstoku

Date / Data: 2026-03-19
10:22



Signed by /
Podpisano przez:

Monika Kolenda

Date / Data:
2026-03-19 10:21