Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 71 W BIAŁYMSTOKU (PS NR 71) UL. DZIESIĘCINY 50 15-806 BIAŁYSTOK

200408278

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
A. Aktywa trwałe	2 075 653,23	2 020 301,27
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 075 653,23	2 020 301,27
1. Środki trwałe	2 075 653,23	2 020 301,27
1.1. Grunty	198 503,05	198 503,05
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	1 839 222,98	1 778 544,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	37 927,20	43 254,22
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	22 363,38	35 249,76
I. Zapasy	4 303,00	5 375,29
1. Materiały	4 303,00	5 375,29
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	15 968,48	18 860,04
1. Należności z tytułu dostaw i usług	15 968,48	18 860,04
2. Należności od budżetów	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 091,90	10 993,82
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 091,90	10 993,82
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	20,61

PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusze	1 864 671,25	1 782 601,73
I. Fundusz jednostki	4 569 313,28	4 790 680,19
II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 704 642,03	-3 008 078,46
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 704 642,03	-3 008 078,46
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	233 345,36	272 949,30
I. Zobowiązania długoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe	233 345,36	272 949,30
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 414,28	11 637,65
2. Zobowiązania wobec budżetów	6 141,00	10 548,00
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	78 337,91	82 560,51
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	134 206,23	156 257,53
5. Pozostałe zobowiązania	154,04	951,79
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	2 091,90	10 993,82
8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 091,90	10 993,82
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	2 098 016,61	2 055 551,03	**Suma pasywów**	2 098 016,61	2 055 551,03

2026-02-26 12:31:51
Główny Księgowy
Dorota Serafin

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2026-02-26 12:31:06
Kierownik jednostki
Elżbieta Rabczyńska

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
25-02-2026 15:27:13 [Ukończenie] PS_DSERAFIN
26-02-2026 12:32:00 [Przekazanie] PS_DSERAFIN
26-02-2026 12:46:59 [Zatwierdzenie] EGRYC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**ZESTAWIENIE SALD**	Adresat
	sporządzone na dzień 31-12-2025 roku	URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW
Numer statystyczny - REGON		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	2 527 655,42		2 538 755,91		2 538 755,91	
013	Materiały i przedm.nietrwałe	348 780,72		365 223,01		365 223,01	
020	Wartości niematerialne i praw.	4 908,81		5 662,80		5 662,80	
071	Umorzenie środ.trwałych		452 002,19		518 454,64		518 454,64
072	Umorzenie przedm.nietrwałych		353 689,53		370 885,81		370 885,81
135	Rachunek FŚS	2 091,90		10 993,82		10 993,82	
201	Rozrachunki z odbiorcami i dost.	12 632,00	12 414,28	14 355,00	11 637,65	14 355,00	11 637,65
221	Rozrachunki	3 336,48		4 505,04		4 505,04	
222	Należności budżetowe			50 584,79			
223	Rozliczenie wydatków budżetowych				2 976 593,73		
225	Rozrachunki z budżetem		6 141,00		10 548,00		10 548,00
229	Rozrachunki publiczno-prawne		78 337,91		146 157,75		82 560,51
231	Rozrachunki z tytułu wynagr.		134 206,23		92 660,29		156 257,53
234	Rozrachunki z tyt.udzielonych poż.						
240	Pozostałe rozrachunki		154,04		951,79		951,79
310	Materiały i towary	4 303,00		5 375,29		5 375,29	
400	Amortyzacja			66 452,45			
401	Zużycie materiałów i energii			351 756,51			
402	Usługi obce			46 725,11			
403	Podatki i opłaty			8 382,77			
404	Wynagrodzenia			2 238 700,12			
405	Ubezpiecz. społeczne i inne świadczenia			536 130,47			
409	Pozostałe koszty rodzajowe			815,00			
640	Rozliczenia międzyokresowe kosztów			20,61		20,61	
700	Sprzedaż usług				176 581,00		
720	Przychody z tyt. dochodów budżetowych				51 753,35		
750	Przychody finansowe				163,41		
760	Pozostałe przychody				12 553,00		
761	Pozostałe koszty operacyjne			166,79			
800	Fundusz jednostki		4 569 313,28	11 100,49	1 864 671,25		4 790 680,19
810	Dotacje budżetowe				11 100,49		
851	Fundusz świadczeń socjalnych		2 091,90		10 993,82		10 993,82
860	Wynik finansowy	2 704 642,03				3 008 078,46	
		5 608 350,36	**5 608 350,36**	**6 255 705,98**	**6 255 705,98**	**5 952 969,94**	**5 952 969,94**

Signed by / Podpisano przez: Dorota Serafin

Date / Data: 2026-02-25 15:11

856542847
telefon

2026-02-12
rok, miesiąc, dzień

Podpisano przez: Elżbieta Rabczyńska
Dyrektor
Date / Data: 2026-02-25 15:15

Bank Pekao

Warszawa, 03-01-2026 r.

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

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 71
UL. DZIESIĘCINY 50
15-807 BIAŁYSTOK

Adres Firmy:

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 71
UL. DZIESIĘCINY 50
15-807 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): 22262038

Rachunki bankowe i lokaty terminowe:

Numer rachunku	Nazwa produktu	Waluta	Kapitał	Niezapł. odsetki	Niezapł. opłaty i prowizje
77 1240 2890 1111 0010 3564 7695	BIEŻĄCY-PODMIOTY GOSP	PLN	0.00	0.00	0.00
32 1240 2890 1111 0010 3564 8214	POMOCNICZY PODMIOTY GOSP	PLN	0.00	0.00	0.00
74 1240 2890 1111 0010 3564 8331	POMOCNICZY PODMIOTY GOSP	PLN	10993.82	0.00	0.00
17 1240 2890 1111 0010 4839 1471	POMOCNICZY PODMIOTY GOSP	PLN	0.00	0.00	0.00
30 1240 2890 1111 0010 8069 9027	RACHUNEK VAT	PLN	0.00	0.00	0.00
05 1240 2890 1111 0011 5441 0262	UNIA - RACH. POMOCNICZY	PLN	0.00	0.00	0.00
32 1240 6292 1111 0010 8350 6416	RACHUNEK VAT	PLN	0.00	0.00	0.00
14 1240 6292 1111 0010 8350 6546	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 71
15-807 Białystok, ul. Dziesięciny 50
tel. 85 6542847
NIP 542-31-89-993 REGON 200408278

POTWIERDZAM
ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM
DYREKTOR PRZEDSZKOLA
mgr Elżbieta Rabczyńska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2025	Adresat:
PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 71 W BIAŁYMSTOKU (PS NR 71) UL. DZIESIĘCINY 50 15-806 BIAŁYSTOK		**Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok**
200408278		
Numer identyfikacyjny REGON		

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	**4 050 041,75**	**4 569 313,28**
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	**2 641 633,15**	**2 987 694,22**
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	**0,00**	**0,00**
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	**2 641 633,15**	**2 976 593,73**
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	**0,00**	**0,00**
1.4.	Środki na inwestycje	**0,00**	**11 100,49**
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)	**2 122 361,62**	**2 766 327,31**
2.1.	Strata za rok ubiegły	**2 071 103,40**	**2 704 642,03**
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	**51 258,22**	**50 584,79**
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	**0,00**	**0,00**
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	**0,00**	**11 100,49**
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)**	**4 569 313,28**	**4 790 680,19**
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)**	**-2 704 642,03**	**-3 008 078,46**
1.	zysk netto (+)	**0,00**	**0,00**
2.	strata netto (-)	**2 704 642,03**	**3 008 078,46**
3.	nadwyżka środków obrotowych	**0,00**	**0,00**
IV.	**Fundusz (II +,- III)**	**1 864 671,25**	**1 782 601,73**

2026-02-23 14:48:44
Główny Księgowy
Dorota Serafin

2026-02-23 14:43:32
Kierownik jednostki
Elzbieta Rabczyńska

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

Sprawozdanie pierwotne
23-02-2026 13:54:42 [Ukonczenie] PS_DSERAFIN
26-02-2026 12:32:12 [Przekazanie] PS_DSERAFIN
26-02-2026 12:48:04 [Zatwierdzenie] EGRYC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2025	Adresat:
PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 71 W BIAŁYMSTOKU (PS NR 71) UL. DZIESIĘCINY 50 15-806 BIAŁYSTOK		**Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok**
200408278		
Numer identyfikacyjny REGON		

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	**229 092,65**	**228 334,35**
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	**178 528,75**	**176 581,00**
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	**50 563,90**	**51 753,35**
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**2 947 656,19**	**3 248 962,43**
I.	Amortyzacja	**68 285,78**	**66 452,45**
II.	Zużycie materiałów i energii	**327 848,78**	**351 756,51**
III.	Usługi obce	**69 142,42**	**46 725,11**
IV.	Podatki i opłaty	**7 928,88**	**8 382,77**
V.	Wynagrodzenia	**2 035 894,37**	**2 238 700,12**
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	**438 140,96**	**536 130,47**
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	**415,00**	**815,00**
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)**	**-2 718 563,54**	**-3 020 628,08**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**13 845,94**	**12 553,00**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	**0,00**	**0,00**
II.	Dotacje	**0,00**	**0,00**
III.	Inne przychody operacyjne	**13 845,94**	**12 553,00**
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**157,66**	**166,79**
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	**157,66**	**166,79**
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**	**-2 704 875,26**	**-3 008 241,87**
G.	**Przychody finansowe**	**233,23**	**163,41**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	**0,00**	**0,00**
II.	Odsetki	**233,23**	**163,41**
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)**	**-2 704 642,03**	**-3 008 078,46**
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)**	**-2 704 642,03**	**-3 008 078,46**

2026-02-23 14:50:01
Główny Księgowy
Dorota Serafin

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2026-02-23 14:44:13
Kierownik jednostki
Elżbieta Rabczyńska

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
23-02-2026 13:55:03 [Ukonczenie] PS_DSERAFIN
26-02-2026 12:32:30 [Przekazanie] PS_DSERAFIN
26-02-2026 12:47:31 [Zatwierdzenie] EGRYC

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Sprawozdanie finansoowe Przedszkola Samorządowego nr 71 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 granicami Rzeczpospolitej Polskiej
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorzadowe Nr 71 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	15-807 Białystok, ul.Dziesięciny 50
1.3	adres jednostki
	15-807 Białystok, ul.Dziesięciny 50
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	wychowanie przedszkolne, PKD 8510Z
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 rachunkowści opirerają się na zasadach określonych w ustawie z dn. 29 września 1994r. o rachunkowości, ustawie z dn. 29 sierpnia 2009r. o finansch publicznych oraz Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Zarządzenia Dyrektora Przedszkola Samorzadowego Nr 71 w Białymstoku z dn. 10 czerwca 2024r.w sprawie zasad rachunkowości. Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia kazdego 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. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - w zależnosci od tego w jaki sposób zostały przyjęte, wycenia sie według: ceny nabycia lub ceny zakupu, wartości godziwej, w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu w sposób nieodpłatny - lub w cenie rynkowej, w wartości ewidencji określonej w PT. Na dzień bilansowy środki trwałe są wyceniane w wartosci netto tj.: z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się jednorazowo i w całosci zalicza sie w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak środki dydaktyczne, meble, dywany, zbiory biblioteczne oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartosci nieprzekraczajacej 10.000,- zł. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje sie stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda liniowa amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe w budowie wycenia sie na dzień bilansowy w wysokosci kosztów pozostajacych w bezposrednim zwiazku z ich nabyciem. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według wartosci 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 wartosci netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujacych.
5.	inne informacje
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
	dane wykazane w załączniku - 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

Przedszkole Samorządowe Nr 71
15-807 Białystok, ul. Dziesięciny 5d
tel. 85 6542847
NIP 542-31-89-567 REGON 200490278

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	2 527 655,42	11 100,49		2 538 755,91
013	Pozostałe środki trwałe	348 780,72	16 442,29		365 223,01
014	Zbiory biblioteczne	0,00			0,00
016	Dobra kultury	0,00			0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	4 908,81	753,99		5 662,80
080	Inwestycje rozpoczęte	0,00			0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	452 002,19	66 452,45		518 454,64
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	353 689,53	17 196,28		370 885,81

Signed by /
Podpisano przez:
Dorota Serafin
Date / Data:
2026-02-13 14:39

.....
/Główny księgowy/

Signed by /
Podpisano przez:
Elżbieta Rabczyńska
Date / Data: 2026-02-13 14:24

.....
/ Kierownik jednostki/

Przedszkole Samorządowe Nr 71
15-807 Białystok, ul. Dziesięciny 5d
tel. 85 6542847
NIP 542-31-86-993 REGON 200408076

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	2 031 154,93
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	133 329,03
3	Odprawy emerytalne i rentowe	25 103,31
4	Nagrody jubileuszowe	10 050,82
5	Ekwiwalenty za urlop	4 340,70
6	Inne	539 883,15
	RAZEM	**2 743 861,94**

Signed by /
Podpisano przez:
Dorota Serafin
Date / Data:
2026-02-13 14:40

.....
/Główny księgowy/

Signed by /
Podpisano przez:
Elżbieta Rabczyńska
Date / Data: 2026-02-13 14:26

.....
/ Kierownik jednostki/

Przedszkole Samorządowe Nr 71
15-807 Białystok, ul. Dziesięciny 50
tel.: 85 6542847
NIP 542-31-89-993 REGON 200430276

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela 2.2.

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
080	Inwestycje rozpoczęte	0,00	11 100,49	11 100,49	0,00

Signed by /
Podpisano przez:
Dorota Serafin
Date / Data:
2026-02-23 13:48

.....
/Główny księgowy/

Signed by /
Podpisano przez:
Elżbieta Rabczyńska
Date / Data: 2026-
02-23 13:49

.....
/ Kierownik jednostki/