

Jednostka: ps07

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 7 „Kasztanowy Zakątek” w Białymstoku ul. Bydgoska 4 15-380 Białystok tel. 0857421428 NIP 5423189326, REGON 200406167	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Miasto Białystok	WPLYNEGO URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Dnia 2022-03-28 Załączniki szt. Nr rejestru
---	---	-----------------------------	--

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	413 212,11	2 349 757,21	A. Fundusze	266 874,25	2 216 280,97
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 943 350,15	3 895 488,33
II. Rzeczowe aktywa trwałe	413 212,11	2 349 757,21	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 676 475,90	-1 679 207,36
1. Środki trwałe	413 212,11	2 349 757,21	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	221 450,00	221 450,00	2. Strata netto (-)	1 676 475,90	1 679 207,36
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	179 833,08	2 120 086,86	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	11 929,03	8 220,35	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	167 455,77	152 754,73
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	167 455,77	152 754,73
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 221,72	4 416,92
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 017,00	6 071,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	55 478,77	46 311,65
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	88 842,73	93 349,91
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	21 117,91	19 278,49	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 575,51	2 925,14	8. Fundusze specjalne	5 895,55	2 605,25
1. Materiały	1 575,51	2 925,14	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 895,55	2 605,25
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	14 666,85	15 708,10			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	13 646,85	13 748,10			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	1 020,00	1 960,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 875,55	645,25			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 875,55	645,25			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	434 330,02	2 369 035,70	Suma pasywów	434 330,02	2 369 035,70

2022.03.14

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Alina Borowik

Kierownik jednostki

DYREKTOR

Iwona Abramowicz-Boltuś

Jednostka: ps07

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 7 „Kasztanowy Zakątek” w Białymstoku ul. Bydgoska 4 15-380 Białystok tel. 0857421428</p>	<p>Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat Miasto Białystok</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 20040616700000</p>	<p>WPLYNIŁO URZĄD MIASTKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA</p> <p>Dnia 2022 -03- 28</p> <p>Załączniki szt. Nr rejestru</p>	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	87 828,20	153 040,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	61 519,20	109 698,00
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	26 309,00	43 342,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 834 195,00	1 842 349,53
I. Amortyzacja	14 383,40	13 085,84
II. Zużycie materiałów i energii	150 032,25	201 398,34
III. Usługi obce	27 513,78	27 886,06
IV. Podatki i opłaty	3 411,27	3 620,50
V. Wynagrodzenia	1 343 439,10	1 302 586,85
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	295 415,20	293 771,94
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 746 366,80	-1 689 309,53
D. Pozostałe przychody operacyjne	71 055,39	10 176,39
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	71 055,39	10 176,39
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 191,97	103,87
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	1 191,97	103,87
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 676 503,38	-1 679 237,01
G. Przychody finansowe	27,48	29,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	27,48	29,65
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)	-1 676 475,90	-1 679 207,36
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)	-1 676 475,90	-1 679 207,36

GLÓWNY KSIĘGOWY

Alina Borowik

Główny księgowy

2022.03.14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Iwona Abramowicz

Kierownik jednostki

Jednostka: ps07

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 7 „KASZTANOWY ZAKĄTEK” w Białymstoku</p> <p>ul. Bydgoska 4 15-380 Białystok, ul. Bydgoska 4 tel. 85 74 21 428</p> <p>tel. 0857421428 5423189326, REGON 200406167</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 20040616700000</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2021</p>	<p>Adresat Miasto Białystok</p> <p>WPLYNEŁO URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA</p> <p>Dnia 2022 -03- 28</p> <p>Załączniki szt. Nr rejestru</p>
---	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 809 256,23	1 943 350,15
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 686 678,10	3 672 457,68
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 686 678,10	1 722 826,74
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	1 949 630,94
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)	1 552 584,18	1 720 319,50
2.1. Strata za rok ubiegły	1 526 984,12	1 676 475,90
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	25 600,06	43 843,60
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 943 350,15	3 895 488,33
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 676 475,90	-1 679 207,36
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 676 475,90	-1 679 207,36
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	266 874,25	2 216 280,97

GLÓWNY KSIĘGOWY

Alina Borowik

Główny księgowy

2022.03.14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Ilwona Abramowicz-Bołtuć

Kierownik jednostki

KWOTY WYŁĄCZEŃ DO BILANSU ŁĄCZNEGO/SKONSOLIDOWANEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 7 "Kasztanowy Zakątek" ul. Bydgoska 4 15-380 Białystok tel. 0857421428 Numer identyfikacyjny REGON 2004061667	<p align="center">Bilans</p> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Urząd Miejski w Białymstoku URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Dnia 2022-03-28 Załączniki szt. Nr rejestru
---	--	--

Aktywa		Stan na koniec roku	Pasywa		Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		0	A. Fundusze		0
I. Wartości niematerialne i prawne		0	I. Fundusz Jednostki		0
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0	II. Wynik finansowy netto (+,-)		0
1. Środki trwałe		0	1. Zysk netto (+)		0
1.1. Grunty		0	2. Strata netto (-)		0
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		0	B. Fundusze placówek		0
1.4. Środki transportu		0	C. Państwowe fundusze celowe		0
1.5. Inne środki trwałe		0	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		0
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0	I. Zobowiązania długoterminowe		0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0	II. Zobowiązania krótkoterminowe		0
III. Należności długoterminowe		0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		0
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0	2. Zobowiązania wobec budżetów		0
1. Akcje i udziały		0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0
2. Inne papiery wartościowe		0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		0
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0	5. Pozostałe zobowiązania		0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0
B. Aktywa obrotowe		0	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0
I. Zapasy		0	8. Fundusze specjalne		0
1. Materiały		0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		0
2. Półprodukty i produkty w toku		0	8.2. Inne fundusze		0
3. Produkty gotowe		0	III. Rezerwy na zobowiązania		0
4. Towary		0	IV. Rozliczenia międzyokresowe		0
II. Należności krótkoterminowe		0			
1. Należności z tytułu dostaw i usług		0			
2. Należności od budżetów		0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0			
4. Pozostałe należności		0			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		0			
1. Środki pieniężne w kasie		0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		0			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		0			
4. Inne środki pieniężne		0			
5. Akcje lub udziały		0			
6. Inne papiery wartościowe		0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0			
Suma aktywów		0	Suma pasywów		0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Główny księgowy
Alina Borowik

2022-03-14

 rok, miesiąc, dzień

.....
 Kierownik jednostki
DYREKTOR
Anna Abramowicz Bołtuć

KWOTY WYŁĄCZEŃ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 7 "Kasztanowy Zakątek" w Białymstoku ul. Bydgoska 4 15-380 Białystok tel. 085 74 21 428 Numer identyfikacyjny REGON 200406167	Rachunek zysków i strat sporządzony 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miejski w Białymstoku <div style="border: 1px solid red; padding: 5px; text-align: center;"> WPLYNEŁO URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Dnia 2022-03-28 Załączniki szt. Nr rejestru </div>
---	--	---

A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	189
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	189
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0
B. Koszty działalności operacyjnej	6 470,50
I. Amortyzacja	0
II. Zużycie materiałów i energii	0
III. Usługi obce	0
IV. Podatki i opłaty	3 620,50
V. Wynagrodzenia	0
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 850
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0
X. Pozostałe obciążenia	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-6 281,50
D. Pozostałe przychody operacyjne	0
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0
II. Dotacje	0
III. Inne przychody operacyjne	0
E. Pozostałe koszty operacyjne	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 281,50
G. Przychody finansowe	0
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0
II. Odsetki	0
III. Inne	0
H. Koszty finansowe	0
I. Odsetki	0
II. Inne	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 281,50
J. Podatek dochodowy	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 281,50

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....*Alina Baranik*.....
 Główny księgowy

2022-03-14

rok, miesiąc, dzień"

DYREKTOR

.....*Iwona Abramowicz-Boltr*.....

Kierownik jednostki

KWOTY WYŁĄCZEŃ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 7 "Kasztanowy Zakątek" w Białymstoku ul. Bydgoska 4 15-380 Białystok tel. 085 74 21 428 Numer identyfikacyjny REGON 200406167	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone 31.12.2021	Adresat Urząd Miejski w Białymstoku
---	--	--

	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 956 101,44
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 470,50
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0
1.4. Środki na inwestycje	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 949 630,94
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0
1.10. Inne zwiększenia	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	
2.1. Strata za rok ubiegły	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0
2.9. Inne zmniejszenia	0
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 956 101,44
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 281,50
1. Zysk netto (+)	189
2. Strata netto (-)	-6 470,50
3. Nadwyżka środków obrotowych	0
IV. Fundusz (II+,-III)	1 949 819,94

GLÓWNY KSIĘGOWY

Alina Korowik

.....
Główny księgowy

2022-03-14

rok, miesiąc , dzień

DYREKTOR

Iwona Abramowicz-Bołtuć

.....
Kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 7
"KASZTANOWY ZAKĄTEK"
15-380 Białystok, ul. Bydgoska 4
tel. 85 74 21 428
NIP 5423189326, REGON 200406167

Załącznik nr 2a
do ZARZĄDZENIA NR 30/19
PREZYDENTA MIASTA BIAŁEGOSTOKU
z dnia 18 stycznia 2019 r.

Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wylączenia do bilansu łącznego/skonsolidowanego 1) na dzień 31.12.2021

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Wn Należności

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	Tytuł należności
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wylączenia do bilansu łącznego/skonsolidowanego 1)

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Ma Zobowiązania

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	Tytuł należności
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

1) ODPOWIEDNIE SKLREŚLIĆ

Powyższe dane uzgodniono z jednostkami dokonującymi wzajemnych wyląceń.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2022-03-14

DYREKTOR

.....
Alina Borowik

.....

.....
Kwona Abramowicz-Bołtuć

/główny księgowy/

/rok-miesiąc-dzień/

/kierownik jednostki/

ZARZĄDZANIE SAMORZĄDOWE NR 7
"KASZTANOWY ZAKĄTEK"
15-380 Białystok, ul. Bydgoska 4
tel. 85 74 21 428
NIP 5423189326, REGON 200406167

Załącznik nr 3a
do ZARZĄDZENIA NR 30/19
PREZYDENTA MIASTA BIAŁEGOSTOKU
z dnia 18 stycznia 2019 r.

Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wyłączenia do rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2021

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” Ma - Przychody

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	Tytuł należności
1	MOPR	189,00	opłaty za żywienie dzieci dofinansowane z MOPR
2			
3			
4			
5			
6			

Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wyłączenia do rachunku zysków i strat

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Wn Koszty

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	Tytuł należności
1	MODM	2850,00	szkolenia nauczycieli
2	UM	3620,50	opłata za gospodarowanie odpadami
3			
4			
5			
6			
7			

Powyższe dane uzgodniono z jednostkami dokonującymi wzajemnych wyłączeń.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Borowik
/główny księgowy/

2022-03-14

/rok-miesiąc-dzień/

DYREKTOR

Iwona Abramowicz-Boltuś
/kierownik jednostki/

Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu na dzień 31.12.2021

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” Wn Zmniejszenia

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	Tytuł należności
1	MODM	2850,00	szkolenia nauczycieli
2	UM	3 620,50	opłata za gospodarowanie odpadami
3			
4			
5			
6			
7			
8			

Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Ma Zwiększenia

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	Tytuł należności
1	MOPR	189,00	opłaty za żywienie dzieci dofinansowane z MOPR
2	UM	1 949 630,94	Przejęcie nakładów na środek trwały
3			
4			
5			
6			

Powyższe dane uzgodniono z jednostkami dokonującymi wzajemnych wyłączeń.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Alina Borowik

/główny księgowy/

2022-03-14

/rok-miesiąc-dzień/

DYREKTOR

Iwona Abramowicz-Boltuć

/kierownik jednostki/

Symbol konta	Nazwa konta	Salda na początek roku		Salda na koniec roku		Miasto Białystok w Białymstoku	
		WN	MA	WN	MA	WN	MA
		Wysłać bez pisma przewodniego Bilans zamknięcia					
011	Środki trwałe	642 121,50		2 585 368,37		2 585 368,37	
013	Pozostałe środki trwałe	183 060,70		190 418,74		190 418,74	
014	Zbiory biblioteczne						
020	Wart.niem. i prawne						
071	Umożnienie śr. trwałych		228 909,39		235 611,16		235 611,16
072	Umożn.pozos.śr.tr.		183 060,70		190 418,74		190 418,74
080	Inwestycje						
101	Kasa						
130	Rach.bież. Jednostki						
132	Rach.dochodów samorz.jed.bud						
135	Rach.środków fund.spec. przezn.	4 875,55		645,25		645,25	
201	Rozr.z odbior. i dost.		9 221,72		4 416,92		4 416,92
201	Rozrachunki z rodzicami	9 741,30		10 331,10		10 331,10	
221	Należności z tyt.dochodów bud.	3 905,55		3 417,00		3 417,00	
222	Rozl. doch. budżet.			43 843,60			
223	Rozl. wydat.budżet.			1 722 826,74			
225	Rozrach. z budżet.		8 017,00		6 071,00		6 071,00
229	Poz. rozr. publicznoprawne		55 478,77		46 311,65		46 311,65
231	Rozr.z tyt. wynagr.		88 842,73		93 349,91		93 349,91
234	Pozost. rozr. z prac.	1 020,00		1 960,00		1 960,00	
240	Pozostałe rozrachunki						
290	Odpisy aktualizujące należności						
310	Materiały	1 575,51				2 925,14	
400	Amortyzacja			2 925,14			
401	Zużycie mat i energii			13 085,84			
402	Usługi obec			201 398,34			
403	Podatki i opłaty			27 886,06			
404	Wynagrodzenia			3 620,50			
405	ubezpieczenia społ.i inne świad.			1 302 586,85			
409	Pozostałe koszty rodzajowe			293 771,94			
700	Sprzedaż produktów				109 698,00		
720	Przych.z tyt. Dochodów bud.				43 342,00		
750	Przychody finansowe				29,65		
751	Koszty finansowe						
760	Pozostałe przychody operacyjne				10 176,39		
761	Pozostałe koszty operacyjne			103,87			
800	Fundusz jednostki		1 943 350,15		2 216 505,19		3 895 488,33
810	Dotacje budżetowe						
851	Zakł.Fund.Świad.Socjal.		5 895,55		2 605,25		2 605,25
860	Wynik finansowy	1 676 475,90				1 679 207,36	
860	Podatki i obow.rozł. z budżetem						
		2 522 776,01	2 522 776,01	4 681 362,60	4 681 362,60	4 474 272,96	4 474 272,96

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe Nr 7 "Kasztanowy Zakątek" w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	15-380 Białystok ul. Bydgoska 4
1.3	adres jednostki
	15-380 Białystok ul. Bydgoska 4
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Jednostka sporządza samodzielne sprawozdanie finansowe.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia. 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 7 "Kasztanowy Zakątek" w Białymstoku nr 8/2020 z dnia 20 września 2020 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - w zależności od tego w jaki sposób zostały przyjęte wycenia się według: ceny nabycia lub ceny zakupu, wartości godziwej, w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu w sposób nieodpłatny - lub w cenie rynkowej, w wartości ewidencyjnej określonej w PT. Na dzień bilansowy środki trwałe są 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 trwałe 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 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
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
	<i>tabela 1.1</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje wartością rynkową posiadanych środków trwałych.

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.
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
	Jednostka nie używa środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów o podobnym charakterze.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych.
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	<i>tabela 1.7</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie tworzy rezerw.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Jednostka nie posiada zawartych umów leasingu.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych majątkiem.
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie udzielała żadnych gwarancji i poręczeń.
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	rozliczenia czynne - nie występują
	rozliczenia bierne - nie występują
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie otrzymała żadnych gwarancji i poręczeń.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>tabela 1.15</i>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących.
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Jednostka w 2021 roku nie posiadała środków trwałych w budowie.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	W jednostce w 2021 roku nie wystąpiły nadzwyczajne pozycje przychodów i kosztów.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	W jednostce w 2021 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.
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
	<p>Z powodu zachorowań na SARS-CoV-2 w okresie 29.03.2021 - 16.04.2021 placówka pozostawała otwarta jedynie dla dzieci pracowników służb mundurowych i pracujących bezpośrednio przy Covid -19 . Nauczyciele prowadzili zajęcia zdalne dla pozostających w domu. Placówka po wznowieniu pracy stacjonarnej pracowała w reżimie sanitarnym zapewniając pracownikom oraz dzieciom i rodzicom płyny dezynfekujące i maseczki ochronne, które nieodpłatnie otrzymała z UM w Białymstoku. W związku z powyższym placówka poniosła straty w 2021 roku z tyt. zmniejszych dochodów z opłaty za pobyt w przedszkolu ok. 3000 zł.</p>

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
[Signature]
 Główny księgowy

2022-03-14

Data

.....**DYREKTOR**

Kierownik jednostki

[Signature]
 Iwona Abramowicz-Boltuć

WIEDESKOLE SAMORZĄDOWE NR 7
"KASZTANOWY ZAKĄTEK"
15-380 Białystok, ul. Bydgoska 4
tel. 85 74 21 428
NIP 5423189326, REGON 200406167

Tabela aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia

1.1 wewnętrzne 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	642 121,50	1 949 630,94	6 384,07	2 585 368,37
013	Pozostałe środki trwałe	183 060,70	18 656,64	11 298,60	190 418,74
014	Zbiory biblioteczne		0,00	0,00	0,00
016	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00
080	Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	228 909,39	13 085,84	6 384,07	235 611,16
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	183 060,70	18 656,64	11 298,60	190 418,74

DYREKTOR

Wrona Abramowicz-Boituc

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Borowik

Tabela 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	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	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	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
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Alina Borowik

DYREKTOR

Anna Abramowicz-Boituc

**Tabela
1.15**

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1 421 300,10
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	88 842,73
3	Odprawy emerytalne i rentowe	12 600,00
4	Nagrody jubileuszowe	18 572,90
5	Ekwiwalent za urlop	0,00
6	Inne (odprawa z tyt. likwidacji etatu)	61 309,00
	RAZEM	1 602 624,73

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Borowik

DYREKTOR

Włona Abramowicz Boltuc