

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 35 „Wesołe” w Białymstoku ul. Wesoła 22 15-306 Białystok tel. 857423811 Numer identyfikacyjny REGON 200406463	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Miasto Białystok
		<div style="border: 1px solid red; padding: 5px; text-align: center;"> WPRZEJĘTO 2022-03-30 Dnia Załącznik nr 521 Nr rejestru </div>

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 245 018,96	1 238 241,84	A. Fundusze	1 082 222,01	1 067 135,08
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 118 843,87	3 066 824,38
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 245 018,96	1 238 241,84	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 036 621,86	-1 999 689,30
1. Środki trwałe	1 245 018,96	1 238 241,84	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	145 500,00	145 500,00	2. Strata netto (-)	2 036 621,86	1 999 689,30
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	1 096 598,96	1 065 665,32	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	2 920,00	27 076,52	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	185 643,27	187 335,69
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	185 643,27	187 335,69
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 683,75	7 413,97
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 156,50	4 642,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	54 825,19	64 037,69
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	100 964,59	108 812,03
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	-10,84	546,61
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	22 846,32	16 228,93	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	3 543,74	7 019,44	8. Fundusze specjalne	14 024,08	1 883,39
1. Materiały	3 543,74	7 019,44	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 024,08	1 883,39
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	5 175,00	7 326,10			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 175,00	7 326,10			
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	14 127,58	1 883,39			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 127,58	1 883,39			
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	1 267 865,28	1 254 470,77	Suma pasywów	1 267 865,28	1 254 470,77

GŁÓWNA KSIĘGOWA

2022.03.30

Główny księgowy

Eugenia Gryciuk

rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R

Kierownik jednostki

mgr Dorota Jakubowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Przedszkole Samorządowe Nr 35 „Wesołe” w Białymstoku
ul. Wesoła 22
15-306 Białystok
tel. 857423811
Numer identyfikacyjny REGON
200406463

Rachunek zysków i strat
sporządzony
na dzień 31.12.2021
Wariant porównawczy

Adresat

Miasto Białystok

URZĄD JEDNOSTKI
DEPARTAMENT
ANSO
Data: 31-12-2021

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
	124 122,50	187 159,50
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	86 472,00	128 615,00
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	37 650,50	58 544,50
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 233 745,91	2 196 674,19
B. Koszty działalności operacyjnej		
I. Amortyzacja	179 810,63	209 358,95
II. Zużycie materiałów i energii	75 420,64	55 342,69
III. Usługi obce	3 589,64	6 268,62
IV. Podatki i opłaty	1 589 156,95	1 536 521,17
V. Wynagrodzenia	353 574,21	356 989,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	420,00	420,00
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	-2 109 623,41	-2 009 514,69
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	73 028,67	10 057,20
D. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	73 028,67	10 057,20
III. Inne przychody operacyjne	0,00	239,38
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	239,38
II. Pozostałe koszty operacyjne	-2 036 594,74	-1 999 696,87
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	76,38	7,57
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach	76,38	7,57
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	-2 036 518,36	-1 999 689,30
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-2 036 621,86	-1 999 689,30
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Główny księgowy

2022.03.30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

mgr Dorota Jankowska

Przedszkole Samorządowe Nr 35 "Wesołe" w Białymstoku

ul. Wesoła 22

15-306 Białystok

tel. 857423811

Numer identyfikacyjny REGON

200406463

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

sporządzone
na dzień 31.12.2021

Adresat

Miasto Białystok

Dnia 2022-03-30

Załącznik nr 1
nr rejestru

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 101 474,27	3 118 843,87
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 043 550,73	2 067 973,16
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 043 550,73	2 042 976,64
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	24 996,52
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)	2 026 181,13	2 119 992,65
2.1. Strata za rok ubiegły	1 988 908,71	2 036 621,86
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	37 272,42	58 374,27
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	24 996,52
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)	3 118 843,87	3 066 824,38
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 036 621,86	-1 999 689,30
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 036 518,36	-1 999 689,30
3. Nadwyżka środków obrotowych	103,50	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	1 082 222,01	1 067 135,08

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Główny księgowy

2022.03.30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

mgr Dorota Jakubowska

Jednostka	Poz.		
ps69	I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
ps69	I.1.		
ps69	I.1.1	nazwę jednostki	Przedszkole Samorządowe Nr 35 "Wesole" w Białymstoku
ps69	I.1.2	siedzibę jednostki	15-306 Białystok, ul. Wesola 22
ps69	I.1.3	adres jednostki	
ps69	I.1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
ps69	I.2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
ps69	I.3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu	
ps69	I.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 każdego 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: Zarządzenie Prezydenta Miasta Białegostoku nr 4792/14 z dnia 25 sierpnia 2014r. 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 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, meble, dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10.000,00zł. Przy ustaleniu stawek amortyzacyjnych/umorzeniowych/ stosuje się stawki określone w przepisach podatku dochodowym osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda liniowa 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 ujmują się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmują się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów amortyzacyjnych.	
ps69	I.5.	Inne informacje	
ps69	II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
ps69	II.1.		
ps69	II.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	tabela 1.1
ps69	II.1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
ps69	II.1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
ps69	II.1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	
ps69	II.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	
ps69	II.1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
ps69	II.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)	tabela 1.7
ps69	II.1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
ps69	II.1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
ps69	II.1.9.a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
ps69	II.1.9.b)	powyżej 3 do 5 lat	
ps69	II.1.9.c)	powyżej 5 lat	
ps69	II.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	
ps69	II.1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
ps69	II.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	
ps69	II.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	
ps69	II.1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
ps69	II.1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	tabela 1.15
ps69	II.1.16.	inne informacje	
ps69	II.2.		
ps69	II.2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
ps69	II.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	
ps69	II.2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
ps69	II.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	
ps69	II.2.5.	Inne informacje	
ps69	II.3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

Środek trwały z informacji= 1.238.242,00
 Środek trwały z bilansu= 1.238.241,84
 Różnica =0,16gr.
 Praca zdalna tak
 terminowość pracy (czy wystąpiła TAK)
 środki otrzymane w formie darowizny na SARS-CoV-2 w jednostce (413,36)

GLÓWNA KSIĘGOWA

Eugeniusz Gryciuk

DYREKTOR

mgr Dorota Jakubowska

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
Tabela 1.1 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	1 438 325,23	24 996,52	11 252,06	1 452 069,69
013	Pozostałe środki trwałe	222 295,65	9 966,11		232 261,76
014	Zbiory biblioteczne	3 371,40			3 371,40
016	Dobra kultury				
020	Wartości niematerialne i prawne				
080	Inwestycje rozpoczęte				
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	193 306,27	31 773,64	11 252,06	213 827,85
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	225 667,05	9 966,11		235 633,16

GLÓWNA KSIĘGOWA

Eugenia Gryciuk

DYREKTOR

mgr Dorota Jakubowska

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	rozwiązanie	
1	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Należności długoterminowe					0,00
1.2	Należności krótkoterminowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług					0,00
1.2.2	należności od budżetów					0,00
1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
1.2.4	pozostałe należności					0,00
2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu					0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Eugenija Gryciuk

DYREKTOR

mgr Dorota Jakubowska

Tabela
1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1 383 028,49
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	100 978,81
3	Odprawy emerytalne i rentowe	20 160,00
4	Nagrody jubileuszowe	31 545,25
5	Ekwiwalent za urlop	0,00
6	Inne ZUS,FP	357 797,74
	RAZEM	1 893 510,29

GLÓWNA KSIĘGOWA

Eugenia Gryciuk

DYREKTOR

mgr Dorota Jakubowska