

Jednostka: ps45

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 45 "Chatka Kikulałka" w Białymstoku	jednostki budżetowej	Miasto Białystok
ul. Gen. Stanisława Sosabowskiego 6	i samorządowego zakładu	
15-182 Białystok	budżetowego	
tel. 0856750400	sporządzony	
Numer identyfikacyjny REGON: 200405481	na dzień 31.12.2021	
20040548100000		

W Białymstoku
URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2022-03-28

Załącznik: szt.
Nr rejestru:

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	949 925,38	908 872,72	A. Fundusze	818 221,06	784 980,31
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 591 116,13	2 380 553,54
II. Rzeczowe aktywa trwałe	949 925,38	908 872,72	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 772 895,07	-1 595 573,23
1. Środki trwałe	949 925,38	908 872,72	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	158 770,53	158 770,53	2. Strata netto (-)	1 772 895,07	1 595 573,23
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	788 691,85	748 990,69	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 463,00	1 111,50	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	148 378,91	149 074,88
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	148 378,91	149 074,88
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 906,03	4 154,93
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 454,60	5 305,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	50 024,81	47 053,09
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	86 759,55	85 823,41
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	50,94
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	16 674,59	25 182,47	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	2 238,57	3 960,46	8. Fundusze specjalne	1 233,92	6 687,51
1. Materiały	2 238,57	3 960,46	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 233,92	6 687,51
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	13 165,50	18 834,50			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	13 165,50	14 534,50			
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	4 300,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 270,52	2 387,51			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 270,52	2 387,51			
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	966 599,97	934 055,19	Suma pasywów	966 599,97	934 055,19

GŁÓWNA KSIĘGOWA

2022.03.18

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

mgr Alina Korowik

p.o. DYREKTORA PRZEDSZKOLA

Kierownik jednostki

mgr Anna Kwasicka

Jednostka: ps45

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 45 "Chatka Kikulałka" w Białymstoku ul. Gen. Stanisława Sosabowskiego 6 15-182 Białystok tel. 0856750400 NIP 066-205 45 25 REGON 240405481 Numer identyfikacyjny REGON 20040548100000	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok WPEŁNIŁO ZAD. MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Dnia 2022 -03- 2 8 Załączniki szt. Nr rejestru
--	---	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	126 442,30	169 964,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	86 117,30	118 242,00
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	40 325,00	51 722,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 962 970,00	1 765 687,49
I. Amortyzacja	41 119,08	41 052,66
II. Zużycie materiałów i energii	149 181,04	194 308,36
III. Usługi obce	37 141,83	45 350,37
IV. Podatki i opłaty	4 585,70	4 945,66
V. Wynagrodzenia	1 406 770,92	1 188 482,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	323 751,43	291 548,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	420,00	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)	-1 836 527,70	-1 595 723,49
D. Pozostałe przychody operacyjne	63 821,99	315,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	63 821,99	315,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	173,61	183,21
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	173,61	183,21
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 772 879,32	-1 595 591,70
G. Przychody finansowe	20,85	18,47
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	20,85	18,47
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)	-1 772 858,47	-1 595 573,23
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	36,60	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 772 895,07	-1 595 573,23

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alina Borowik

Główny księgowy

2022.03.22

rok, miesiąc, dzień

p.o. DYREKTORA PRZEDSZKOLA

mgr Anna Krasicka

Kierownik jednostki

Jednostka: ps45

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 45 "Chatka Kikulałka" w Białymstoku ul. Gen. Stanisława Sosabowskiego 6 15-182 Białystok tel. 0856750400 NIP 936 205 45 25 REGON 209408481	sporządzone na dzień 31.12.2021	Miasto Białystok WPLYNEŁO URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Dnia 2022 -03- 28 Załączniki szt. N. rejestru
Numer identyfikacyjny REGON 20040548100000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 607 298,26	2 591 116,13
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 790 459,80	1 614 001,60
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 790 459,80	1 614 001,60
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	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)	1 806 641,93	1 824 564,19
2.1. Strata za rok ubiegły	1 765 312,60	1 772 895,07
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	41 329,33	51 669,12
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)	2 591 116,13	2 380 553,54
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 772 895,07	-1 595 573,23
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 772 895,07	-1 595 573,23
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	818 221,06	784 980,31

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Borowik
Główny księgowy

2022.03.22

rok, miesiąc, dzień

p.o. DYREKTORA PRZEDSZKOLA

mgr Anna Krasicka

Kierownik jednostki

KWOTY WYŁĄCZEŃ DO BILANSU ŁĄCZNEGO/SKONSOLIDOWANEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 45 "Chatka Kilkulatka" w Białymstoku	jednostki budżetowej	Urząd Miejski w Białymstoku
ul. Gen. Stanisława Sosabowskiego 6 15-182 Białystok tel. 085 67 50 400	i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	WZŁYNIAŁO URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Dnia 2022 -03- 2 8 Załączniki szt. Nr rejestru
Numer identyfikacyjny REGON 200405481 NIP 963-205-45-25 REGON 200405481		

Aktywa	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0	A. Fundusze	
I. Wartości niematerialne i prawne	0	I. Fundusz jednostki	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0	II. Wynik finansowy netto (+,-)	
1. Środki trwałe	0	1. Zysk netto (+)	
1.1. Grunty	0	2. Strata netto (-)	
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	

GLÓWNA KSIĘGOWA
Główny księgowy
mgr Anna Krowik

2022.02.22
rok, miesiąc, dzień

p.o. DYREKTORA PRZEDSZKOLA
Kierownik jednostki
mgr Anna Krasicka

KWOTY WYŁĄCZEŃ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 45 "Chatka Kilkulatka" w Białymstoku ul. Generała Stanisława Sosabowskiego 6 15-182 Białystok tel. 085 67 50 400 NIP 866-205-45-25 REGON 200405481	Rachunek zysków i strat sporządzony 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miejski w Białymstoku WZŁĘTNIEŁO URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Dnia 2022 -03- 2 8 Załącznik do szt. Nr rejestru
---	--	--

A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 044
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 044
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	9 080,66
I. Amortyzacja	0
II. Zużycie materiałów i energii	0
III. Usługi obce	0
IV. Podatki i opłaty	4 945,66
V. Wynagrodzenia	0
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 135
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)	-8 036,66
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)	-8 036,66
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)	-8 036,66
J. Podatek dochodowy	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-8 036,66

GLÓWNA KSIĘGOWA

2022-03-22

p.o. DYREKTORA PRZEDSZKOLA
mgr Anna Krasicka

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień"

Kierownik jednostki

KWOTY WYŁĄCZEŃ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 45 "Chatka Kilkulatka" w Białymstoku ul. Generała Stanisława Sosabowskiego 6 15-182 Białystok tel. 085 67 50 400 Numer identyfikacyjny REGON 200405481	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone 31.12.2021	Adresat Urząd Miejski w Białymstoku <div style="border: 1px solid red; padding: 5px; text-align: center;"> WPEŁNIŁO URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Dnia 2022-03-28 Załącznik nr 1 </div>
--	--	--

	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 080,66
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 080,66
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	0
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)	9 080,66
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 036,66
1. Zysk netto (+)	1 044
2. Strata netto (-)	9 080,66
3. Nadwyżka środków obrotowych	0
IV. Fundusz (II+,-III)	1 044

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Aina Borowik
 Główny księgowy

2022-03-22

rok, miesiąc, dzień

p.o. DYREKTORA PRZEDSZKOLA
mgr Anna Krasicka
 Kierownik jednostki

Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wyłączenia 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 – Wyłączenia 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 SKŁREŚLIĆ

Powyższe dane uzgodniono z jednostkami dokonującymi wzajemnych wyłączeń.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alina Barowik

/główny księgowy/

2022-03-22

/rok-miesiąc-dzień/

p.o. DYREKTORA PRZEDSZKOLA

mgr Anna Krasicka
/kierownik jednostki/

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	1044	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	UM	4945,66	opłata za gospodarowanie odpadami
2	MODM	4135,00	szkolenia
3			
4			
5			
6			

Powyższe dane uzgodniono z jednostkami dokonującymi wzajemnych wyłączeń.

GLÓWNA KSIĘGOWA

2022-03-22

p.o. DYREKTORA PRZEDSZKOLA

mgr *Anna Borewicz*

.....

mgr *Anna Krasicka*

/główny księgowy/

/rok-miesiąc-dzień/

/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	UM	4945,66	opłata za gospodarowanie odpadami
2	MODM	4135,00	szkolenia
3			
4			
5			
6			
7			

Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Ma Zwiększenia

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	Tytuł należności
1	MOPR	1 044,00	opłaty za żywienie dzieci dofinansowane z MOPR
2			
3			
4			
5			
6			

Powyższe dane uzgodniono z jednostkami dokonującymi wzajemnych wyłączeń.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Boronik

/główny księgowy/

2022-03-22

/rok-miesiąc-dzień/

p.o. DYREKTORA PRZEDSZKOLA

mgr Anna Krasicka

/kierownik jednostki/

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe Nr 45 "Chatka Kilkulatka" w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	15-182 Białystok ul. Generała Stanisława Sosabowskiego 6
1.3	adres jednostki
	15-182 Białystok ul. Generała Stanisława Sosabowskiego 6
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)
	<p>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 45 "Chatka Kilkulatka" w Białymstoku nr 36/2020 z dnia 06 października 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.</p>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>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</p>
	<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. 1900 zł.</p>

GLÓWNA KSIĘGOWA

Główny księgowy

mgr Anna Jędrzejewicz

2022-03-22

Data

p.o. DYREKTORA PRZEDSZKOLA

Kierownik jednostki

mgr Anna Krasińska

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych

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	1 768 454,59	0,00	0,00	1 768 454,59
013	Pozostałe środki trwałe	207 209,32	9 372,64	3 629,58	212 952,38
014	Zbiory biblioteczne	2 070,49	0,00	2 070,49	0,00
016	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	2 778,56	0,00	0,00	2 778,56
080	Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	821 307,77	41 052,66	0,00	862 360,43
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	209 279,81	9 372,64	5 700,07	212 952,38

p.o. DYREKTORA PRZEDSZKOLA

mgr Anna Krasicka

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alina Borowik

Tabela Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu 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	
1	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	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
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

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Alina Borowik

p.o. DYREKTORA PRZEDSZKOLA
mgr Anna Krasicka

Tabela

1.15

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1 297 901,35
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	86 759,55
3	Odprawy emerytalne i rentowe	21 840,00
4	Nagrody jubileuszowe	7 077,22
5	Ekwiwalent za urlop	0,00
6	Inne (odprawa z tyt. likwidacji etatu, św. nie zaliczne do wynagrodzeń)	70 122,24
RAZEM		1 483 700,36

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alina Borowik

p.o. DYREKTORA PRZEDSZKOLA

mgr Anna Krasicka