

Jednostka: ps49

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 49 im. Jana Brzechwy w Białymstoku ul. Pogodna 16 15-354 Białystok tel. 0857428351 Numer identyfikacyjny REGON 20040755700000	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Miasto Białystok	WPLYNEŁO URZĄD MIASTKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Dnia 2022-02-15 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	805 257,86	777 280,62	A. Fundusze	649 913,33	619 492,54
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusze jednostki	2 554 668,32	2 419 816,23
II. Rzeczowe aktywa trwałe	805 257,86	777 280,62	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 904 754,99	-1 800 323,69
1. Środki trwałe	805 257,86	777 280,62	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	212 950,00	212 950,00	2. Strata netto (-)	1 904 754,99	1 800 323,69
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	573 839,41	548 996,21	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	18 468,45	15 334,41	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	169 575,78	169 229,99
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	169 575,78	169 229,99
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 729,52	7 241,14
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 316,00	6 637,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	55 109,72	55 066,33
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	101 841,20	99 585,82
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	139,69	479,42
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	14 231,25	11 441,91	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	6 831,23	5 633,23	8. Fundusze specjalne	1 439,65	220,28
1. Materiały	6 831,23	5 633,23	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 439,65	220,28
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	5 960,67	5 588,70			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 960,67	5 588,70			
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	1 439,35	219,98			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 439,35	219,98			
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	819 489,11	788 722,53	Suma pasywów	819 489,11	788 722,53

2022.02.15

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Cykin

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Joanna Morzy

Jednostka: ps49

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Samorządowe Nr 49 im. Jana Brzechwy w Białymstoku</p> <p>ul. Pogodna 16 15-354 Białystok tel. 0857428351</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 20040755700000</p>	<p>Rachunek zysków i strat</p> <p>sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat Miasto Białystok</p> <p style="text-align: right;">WPLYŚLIŁO</p> <p style="text-align: right;">URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA</p> <p style="text-align: right;">Dnia 2022-02-15</p> <p>Załączniki szt. Nr rejestru</p>
---	--	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	119 801,74	170 103,30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	82 750,96	119 767,76
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	37 050,78	50 335,54
B. Koszty działalności operacyjnej	2 096 987,15	1 978 112,10
I. Amortyzacja	29 019,31	27 977,24
II. Zużycie materiałów i energii	152 042,47	219 233,48
III. Usługi obce	46 159,74	54 285,56
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 495 187,01	1 345 735,21
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	374 178,62	330 480,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	400,00	400,00
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)	-1 977 185,41	-1 808 008,80
D. Pozostałe przychody operacyjne	72 430,42	7 684,51
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	72 430,42	7 684,51
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 904 754,99	-1 800 324,29
G. Przychody finansowe	0,00	0,60
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,60
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)	-1 904 754,99	-1 800 323,69
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)	-1 904 754,99	-1 800 323,69

GLÓWNY KSIĘGOWY

Halina Cykin

Główny księgowy

2022.02.15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Joanna Morzy

Kierownik jednostki

Jednostka: ps49

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Samorządowe Nr 49 im. Jana Brzechwy w Białymstoku</p> <p>ul. Pogodna 16 15-354 Białystok tel. 0857428351</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2021</p>	<p>Adresat Miasto Białystok</p> <p>WPEŁNIŁO DZIAŁ MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA</p> <p>Dnia 2022-02-15</p> <p>Załączniki szl. Nr rejestru</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 20040755700000</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 535 575,24	2 554 668,32
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 914 311,21	1 821 190,42
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 914 311,21	1 821 190,42
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)	1 895 218,13	1 956 042,51
2.1. Strata za rok ubiegły	1 859 002,27	1 904 754,99
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	36 215,86	51 287,52
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)	2 554 668,32	2 419 816,23
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 904 754,99	-1 800 323,69
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 904 754,99	-1 800 323,69
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	649 913,33	619 492,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hayla Cykin
Główny księgowy

2022.02.15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Joanna Morzy
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 49
im. Jana Brzechwy
15-354 Białystok
ul. Pogodna 16, tel. 85-742-83-31
REG. 200109827 NIP 642-31-00581

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 49 im. Jana Brzechwy w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok , ul. Pogodna 16
1.3	adres jednostki ul. Pogodna 16 15-354 Białystok
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania 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 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 nabycia lub ceny zakupu, wartości godziwej, w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu w sposób nieodpłatny- lub w cenie rynkowej, w wartości ewidencyjnej określonej w PT. Na dzień bilansowy środki trwałe są wyceniane w wartości nettotj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umorza 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 nieprzekraczającej 10000,- Przy ustaleniu stawek amortyzacyjnych(umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od 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 ujmuje się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmuje się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizacyjnych.
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 tabela 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych 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)
	tabela1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	tabela1.15
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

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
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
	środki ogółem poniesione na SARS-CoV-2w jednostce w kwocie 3241,78 praca zdalna TAK, terminowość pracy TAK

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Cykin

.....
Główny księgowy

2022-02-15
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOŁA

mgr Joanna Morzy

.....
Kierownik jednostki

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
		większenia	wykorzystanie	rozwiązanie	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	0,00			0,00
1.2.2	należności od budżetów	0,00			0,00	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

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Joanna Morzy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Cykin

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

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
011	Środki trwałe	1 293 332,03			1 293 332,03
013	Pozostałe środki trwałe	194 057,45	5 397,68		199 455,13
014	Zbiory biblioteczne				
016	Dobra kultury				
020	Wartości niematerialne i prawne				
080	Inwestycje rozpoczęte				
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	488 074,17	27 977,24		516 051,41
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	194 057,45	5 397,68		199 455,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hajna Cykin
Hajna Cykin

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Joanna Morzy
mgr Joanna Morzy

Tabela
1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1 221 707,87
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	98 566,50
3	Odprawy emerytalne i rentowe	13 200,00
4	Nagrody jubileuszowe	12 260,84
5	Ekwiwalent za urlop	0,00
6	Inne	330 480,61
	RAZEM	1 676 215,82

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Halina Cykin

DYREKTOR PRZEDSZKOLA


mgr Joanna Morzy