

Jednostka: ps64

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe nr 64 pn. „Akademia Jasia i Małgosi” w Białymstoku ul. Stanisława Dubois 12 15-349 Białystok tel. 857453050 Numer identyfikacyjny REGON 20040801900000	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Miasto Białystok	URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Dnia 2022 -03- 17 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	4 072 508,94	3 948 134,16	A. Fundusze	3 837 294,16	3 696 622,05
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 290 284,79	7 089 855,39
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 072 508,94	3 948 134,16	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 452 990,63	-3 393 233,34
1. Środki trwałe	4 072 508,94	3 948 134,16	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	227 300,00	227 300,00	2. Strata netto (-)	3 452 990,63	3 393 233,34
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	3 836 324,95	3 715 773,42	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 542,09	3 323,98	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	4 341,90	1 736,76	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	274 421,12	280 503,05
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	274 421,12	280 503,05
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 877,04	14 265,88
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	11 552,00	9 484,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	68 263,16	75 017,25
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	174 174,50	175 479,02
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	1 148,59
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	3 206,66	3 207,96
B. Aktywa obrotowe	39 206,34	28 990,94	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	23 250,42	16 199,13	8. Fundusze specjalne	3 347,76	1 900,35
1. Materiały	23 250,42	16 199,13	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 347,76	1 900,35
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	10 349,50	7 683,50			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	9 401,50	7 683,50			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	948,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	5 606,42	5 108,31			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 606,42	5 108,31			
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	4 111 715,28	3 977 125,10	Suma pasywów	4 111 715,28	3 977 125,10

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2022.03.16

Główny księgowy
mgr Wiesława Bukojemska

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

mgr Bożena Artukiewicz

Jednostka: ps64

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe nr 64 pn. "Akademia Jasia i Małgosi" w Białymstoku ul. Stanisława Dubois 12 15-349 Białystok tel. 857453050</p>	<p>Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat Miasto Białystok</p> <p style="text-align: center;">URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA</p> <p style="text-align: center;">Dnia 2022-03-17</p> <p>Załączniki szt. Nr rejestru</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 20040801900000</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	235 303,53	327 436,37
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	159 210,00	223 325,50
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	76 093,53	104 110,87
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	3 697 896,91	3 728 434,46
B. Koszty działalności operacyjnej	124 684,04	124 374,78
I. Amortyzacja	299 468,11	432 036,02
II. Wydatki na materiały i energię	99 042,46	103 358,62
III. Usługi obce	16 422,56	8 241,34
IV. Podatki i opłaty	2 537 212,50	2 433 601,08
V. Wynagrodzenia	620 867,24	625 362,62
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	200,00	1 460,00
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	-3 462 593,38	-3 400 998,09
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	12 510,06	9 480,60
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	12 510,06	9 480,60
III. Inne przychody operacyjne	2 969,07	1 756,69
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	2 969,07	1 756,69
II. Pozostałe koszty operacyjne	-3 453 052,39	-3 393 274,18
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	61,76	40,84
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dividendy i udziały w zyskach	61,76	40,84
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	-3 452 990,63	-3 393 233,34
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)	-3 452 990,63	-3 393 233,34
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		

GLÓWNY KSIĘGOWY

W.B.
mgr Wiesława Bukojemska

Główny księgowy

2022.03.16


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

B. Artukiewicz
mgr Bożena Artukiewicz

Kierownik jednostki

Jednostka: ps64

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe nr 64 pn. "Akademia Jasia i Malgosi" w Białymstoku ul. Stanisława Dubois 12 15-349 Białystok tel. 857453050	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Miasto Białystok 
Numer identyfikacyjny REGON 20040801900000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 833 545,53	7 290 284,79
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 423 338,76	3 358 969,23
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 423 338,76	3 358 969,23
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)	3 966 599,50	3 559 398,63
2.1. Strata za rok ubiegły	3 890 523,18	3 452 990,63
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	76 076,32	106 408,00
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)	7 290 284,79	7 089 855,39
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 452 990,63	-3 393 233,34
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-3 452 990,63	-3 393 233,34
3. Wyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	3 837 294,16	3 696 622,05

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wiesława Bukojemska
 Główny księgowy

2022.03.16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Bżekna Artykiewicz
 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Przedszkole Samorządowe nr 64 pn. "Akademia Jasia i Małgosi" w Białymstoku</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Białystok, ul. Stanisława Dubois 12</i>
1.3	adres jednostki <i>15-349 Białystok, ul. Stanisława Dubois 12</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Wychowanie Przedszkolne PKD 8510Z</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>sprawozdanie jednostkowe</i>
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 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 Nr 31/2020 z dnia 31.12.2020. 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 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, umundurowanie, meble, dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł. Przy ustaleniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych jednorazowo na koniec roku budżetowego, z tym że suma odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych wprowadzonych do ewidencji w ciągu roku ustalona jest w proporcji do okresu używania w danym roku. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. Krajowe środki pieniężne wycenia się i wykazuje w księgach rachunkowych w 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 <i>brak</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
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
	rozliczenia bierne

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>tabela 1.15</i>
1.16.	inne informacje
	<i>brak</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>brak</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p>Wpływ wirusa SARS-CoV-2 na funkcjonowanie jednostki:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki ogółem poniesione na SARS - CoV-2 w jednostce - 5.846,55 - środki otrzymane w formie darowizny na SARS - CoV-2 w jednostce - 413,36 - utracone dochody w związku z COVID-19 z budżetu - 8.562,00 - utracone dochody wydzielonego rachunku dochodów i wydatków nimi finansowanych - 105,00 - w jednostce wystąpiła praca zdalna - w jednostce została zachowana terminowość pracy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

WBuS
mgr Wiesława Bukojemska

Główny księgowy

2022-03-16

DYREKTOR

Bożena Artukiewicz
mgr Bożena Artukiewicz

Kierownik jednostki