

Jednostka: ps68

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 68 im. Janusza Korczaka w Białymstoku ul. Mieszka I 19 15-054 Białystok tel. 0857416251 Numer identyfikacyjny REGON 200409852	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- 24 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	302 904,35	293 705,98	A. Fundusze	149 428,21	141 477,36
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 119 124,38	2 110 136,71
II. Rzeczowe aktywa trwałe	302 904,35	293 705,98	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 969 696,17	-1 968 659,35
1. Środki trwałe	302 904,35	293 705,98	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	226 250,00	226 250,00	2. Strata netto (-)	1 969 696,17	1 968 659,35
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	65 054,35	58 655,98	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	11 600,00	8 800,00	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	173 993,88	172 425,26
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	173 993,88	172 425,26
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 293,37	9 768,51
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 973,00	7 278,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	52 835,06	45 653,13
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	107 245,81	105 651,36
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	831,26
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	20 517,74	20 196,64	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	11 217,60	12 963,17	8. Fundusze specjalne	5 646,64	3 243,00
1. Materiały	11 217,60	12 963,17	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 646,64	3 243,00
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	7 713,24	4 990,59			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 651,44	3 990,47			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	4 061,80	1 000,12			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 584,84	2 242,88			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 584,84	2 242,88			
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	2,06	0,00			
Suma aktywów	323 422,09	313 902,62	Suma pasywów	323 422,09	313 902,62

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Główny księgowy

mgr Anna Sienkiewicz-Gulko

2022.03.17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

mgr Marzena Kachowiecka

Jednostka: ps68

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 68 im. Janusza Korczaka w Białymstoku ul. Mieszka I 19 15-054 Białystok tel. 0857416251	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok WPLYNEŁO URZĄD MIEJSKI W BIAŁYM STOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Dnia 2022 -03- 2 4 Załączniki szt. Nr rejestru
Numer identyfikacyjny REGON 200409852		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	115 805,85	170 206,80
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	81 157,85	126 598,80
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	34 648,00	43 608,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 174 340,30	2 161 468,70
I. Amortyzacja	9 013,55	9 198,37
II. Zużycie materiałów i energii	171 409,75	249 872,89
III. Usługi obce	40 802,66	71 047,42
IV. Podatki i opłaty	2 170,34	3 855,36
V. Wynagrodzenia	1 575 015,05	1 495 948,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	375 928,95	331 546,27
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)	-2 058 534,45	-1 991 261,90
D. Pozostałe przychody operacyjne	89 036,41	22 989,61
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	89 036,41	22 989,61
E. Pozostałe koszty operacyjne	240,61	415,42
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	240,61	415,42
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 969 738,65	-1 968 687,71
G. Przychody finansowe	42,48	28,36
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	42,48	28,36
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)	-1 969 696,17	-1 968 659,35
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)	-1 969 696,17	-1 968 659,35

GLÓWNA KSIĘGOWA

Główny księgowy
mgr Anna Sienkiewicz-Gulko

2022.03.17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki
mgr Małgorzata Sienkiewicz-Gulko

Jednostka: ps68

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Samorządowe Nr 68 im. Janusza Korczaka w Białymstoku</p> <p>ul. Mieszka I 19 15-054 Białystok tel. 0857416251</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 200409852</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2021</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Białystok</p>
---	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)	2 166 403,25	2 119 124,38
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 017 474,79	2 003 981,66
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 988 101,97	2 003 981,66
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	29 372,82	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)	2 064 753,66	2 012 969,33
2.1. Strata za rok ubiegły	2 030 407,79	1 969 696,17
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	34 345,87	43 273,16
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 (B2)	2 119 124,38	2 110 136,71
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 969 696,17	-1 968 659,35
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 969 696,17	-1 968 659,35
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	149 428,21	141 477,36

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Główny Księgowy
mgr Anna Sienkiewicz-Gulko

2022.03.17
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Kierownik jednostki
mgr Piotr Jakowicz

INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Przedszkole Samorządowe Nr 68 im. Janusza Korczaka w Białymstoku</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>15-054 Białystok, ul. Mieszka I 19</i>
1.3	adres jednostki <i>15-054 Białystok, ul. Mieszka I 19</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Wychowanie przedszkolne, PKD 8510Z</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Sprawozdanie za okres 01.01.2021-31.12.2021</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
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. 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 niepłatny - 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 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 ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest liniowa metoda amortyzacji dla wszystkich środków trwałych, od pierwszego dnia miesiąca następnego po miesiącu oddania do użytkowania. 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 aktualizujących.</p>
5.	inne informacje Nie dotyczy
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 Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Nie dotyczy
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

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	Nie dotyczy
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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	tabela 1.15
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W roku 2021 w okresie 29.03.2021-11.04.2021 ze względu na pandemię SARS-CoV2 działalność placówki została częściowo ograniczona. W czasie zawieszenia zajęć stacjonarnych nauczyciele pracowali w formie hybrydowej. Terminowość pracy w przedszkolu była zachowana. Terminowość opłat wszystkich zobowiązań była zachowana. Kontakt z jednostką nadrzędną poprzez Departament Edukacji UM w Białymstoku był ciągły i zachowany. Środki otrzymane na przeciwdziałanie pandemii SARS Cov2 -otrzymane w formie darowizny wg protokołu zdawczo-odbiorczego z sierpnia 2021r., wyniosły 413,36 zł.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Biskup-Gulko

2022 -03- 17

Data

DYREKTOR

mgr Małgorzata Kucharska

Dyrektor

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	519 465,11	0,00	0,00	519 465,11
013	Pozostałe środki trwałe	405 863,25	14 700,64	1 691,77	418 872,12
014	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00
016	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	4 786,02	0,00	0,00	4 786,02
080	Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	216 560,76	9 198,37	0,00	225 759,13
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	410 649,27	14 700,64	1 691,77	423 658,14

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Sienkiewicz-Gulko

DYREKTOR

mgr Marianna Makowiecka

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

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Sienkiewicz-Gulko

DYREKTOR

mgr Marzena Kłakowicz

Tabela
1.15

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1 322 571,89
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	107 245,81
3	Odprawy emerytalne i rentowe	41 100,00
4	Nagrody jubileuszowe	29 253,03
5	Ekwiwalent za urlop	65,54
6	Inne	318 203,51
RAZEM		1 818 439,78

GLÓWNA KSIĘGOWA


mgr Anna Sienkiewicz-Gulko

DYREKTOR


mgr Mariola Kuchowicz