

Jednostka: ps71

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 71 w Białymstoku ul. Działęciny 50 15-807 Białystok tel. 0856542847	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Miasto Białystok
		URZĄD MIĘDZYGOSPODARSTWA DEPARTAMENT FINANSOWY Dnia 2022-03-30 Załącznik nr 1 Nr Rezerwy
Numer identyfikacyjny REGON 20040827800000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	37 155,10	2 055 313,32	A. Fundusze	-103 339,93	1 906 404,94
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 606 840,89	3 705 229,03
II. Rzeczowe aktywa trwałe	37 155,10	2 055 313,32	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 710 180,82	-1 798 824,09
1. Środki trwałe	37 155,10	2 055 313,32	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 710 180,82	1 798 824,09
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	21 488,43	2 043 146,65	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	15 666,67	12 166,67	B. Fundusze płacówek	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	147 563,72	160 454,72
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	147 563,72	160 454,72
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 741,07	9 804,40
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 740,00	15 315,83
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	68 839,06	71 466,84
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	63 045,51	63 140,40
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	7 068,69	11 546,34	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	3 344,09	6 135,90	8. Fundusze specjalne	1 198,08	727,25
1. Materiały	3 344,09	6 135,90	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 198,08	727,25
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	2 526,52	4 683,19			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 510,24	4 667,31			
2. Należności od budżetów	0,00	15,88			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	16,28	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 198,08	727,25			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 198,08	727,25			
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	44 223,79	2 066 859,66	Suma pasywów	44 223,79	2 066 859,66

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2022.03.25

Główny księgowy
mgr Hanna Wylimczyk

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Elżbieta Rabczyńska

Jednostka: ps71

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 71 w Białymstoku ul. Dziesięciny 50 15-807 Białystok tel. 0856542847</p>	<p>Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat Miasto Białystok</p> <div style="border: 1px solid red; padding: 5px; text-align: center;"> <p>WYSZYBŁO URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW I KAS Data: 2022-03-30</p> </div>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 20040827800000</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	95 282,24	157 817,73
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	75 785,74	123 297,23
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	19 496,50	34 520,50
B. Koszty działalności operacyjnej	1 808 204,47	1 959 974,64
I. Amortyzacja	7 834,94	49 842,97
II. Zużycie materiałów i energii	169 532,54	213 875,38
III. Usługi obce	54 381,31	41 544,95
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 288 556,27	1 345 013,17
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	287 899,41	309 698,17
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)	-1 712 922,23	-1 802 156,91
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 868,36	3 725,20
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	2 868,36	3 725,20
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	408,23
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	408,23
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 710 053,87	-1 798 839,94
G. Przychody finansowe	22,19	15,85
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	22,19	15,85
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	149,14	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	149,14	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 710 180,82	-1 798 824,09
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)	-1 710 180,82	-1 798 824,09

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Wylimczyk

.....
Główny księgowy

2022.03.25

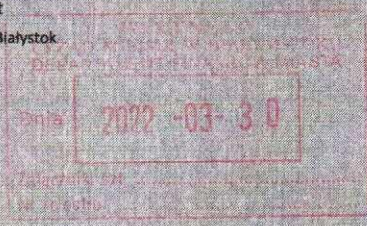
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Kierownik jednostki

mgr Elżbieta Rabczyńska

Jednostka: ps71

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Samorządowe Nr 71 w Białymstoku</p> <p>ul. Dziesięciny 50 15-807 Białystok tel. 0856542847</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2021</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Białystok</p> <p style="text-align: center;">  </p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>20040827800000</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 465 031,48	1 606 840,89
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 706 294,24	3 882 243,24
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 706 294,24	1 814 242,05
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	40 000,00
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	2 028 001,19
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)	1 564 484,83	1 783 855,10
2.1. Strata za rok ubiegły	1 544 507,38	1 710 180,82
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	19 977,45	33 674,28
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	40 000,00
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)	1 606 840,89	3 705 229,03
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 710 180,82	-1 798 824,09
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 710 180,82	-1 798 824,09
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-103 339,93	1 906 404,94

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Wylimczyk

mgr Hanna Wylimczyk
Główny księgowy

2022.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Elżbieta Rabczyńska

mgr Elżbieta Rabczyńska
Kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Przedszkole Samorządowe Nr 71</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Dziesięciny 50, 15-807 Białystok</i>
1.3	adres jednostki <i>Dziesięciny 50, 15-807 Białystok</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 r. do 31.12.2021 r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>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 i 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 ewidencji 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 środki dydaktyczne, meble, dywany, zbiory biblioteczne 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 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.</i>
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
	<i>tabela 1.1</i>
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 wieczysto
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)
	<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
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
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
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
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
	<i>opisać wpływ wirusa SARS-CoV-2 na funkcjonowanie jednostki *</i>

- * środki ogółem poniesione na SARS - CoV-2 w jednostce - 724,01
 środki otrzymane w formie darowizny na SARS - CoV-2 w jednostce - 0,-
 praca zdalna czy wystąpiła - TAK
 terminowość pracy czy wystąpiła - TAK

Środek trwały z informacji - 2.308.618,37
 Środek trwały z bilansu - 2.055.313,32
 Różnica -253.305,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Hanna Wylimczyk

.....
 Główny księgowy

2022.03.25
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

 mgr Elżbieta Rabczyńska

.....
 Kierownik jednostki

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

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
011	Środki trwałe	236 178,11	2 072 440,26		2 308 618,37
013	Pozostałe środki trwałe	229 795,16	14 760,63		244 555,79
014	Zbiory biblioteczne	0,00			0,00
016	Dobra kultury	0,00			0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	4 192,95	354,24		4 547,19
080	Inwestycje rozpoczęte	0,00			0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	199 023,01	54 282,04		253 305,05
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	233 988,11	15 114,87		249 102,98

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Hanna Wylimczyk

.....
2022.03.25
rok, miesiąc, dzień

Główny księgowy

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Elżbieta Rabczyńska
.....

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 zagrożeń)

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego			zmiany w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	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	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	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Hanna Wylimczyk

.....
 Główny księgowy

2022.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
 mgr. Elżbieta Rabczyńska
 Kierownik jednostki

Tabela
1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1 408 251,52
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	105 445,57
3	Odprawy emerytalne i rentowe	20 160,00
4	Nagrody jubileuszowe	20 850,00
5	Ekwiwalent za urlop	19 318,08
6	Inne	69 588,50
	RAZEM	1 643 613,67

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Wylimczyk

Główny księgowy

2022.03.25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Elżbieta Rubczyńska
Kierownik jednostki