

WPLYNEŁO
URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
Kancelaria Ogólna (17)

Jednostka: ps78

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 78 w Białymstoku ul. Zagórna 2/3 15-820 Białystok tel. 0856534648	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Miasto Białystok	2022-01-14 <i>data</i>
---	---	-----------------------------	---------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	477 987,51	510 971,83	A. Fundusze	269 021,33	283 357,76
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 715 843,28	2 800 773,43
II. Rzeczowe aktywa trwałe	477 987,51	510 971,83	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 446 821,95	-2 517 415,67
1. Środki trwałe	477 987,51	510 971,83	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	275 600,00	275 600,00	2. Strata netto (-)	2 446 821,95	2 517 415,67
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	197 432,16	233 249,36	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 955,35	2 122,47	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	218 671,97	237 421,13
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	218 671,97	237 421,13
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 084,56	18 621,38
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 830,00	9 485,62
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	61 276,86	72 294,86
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	129 931,24	133 438,25
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	1 569,83
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	9 705,79	9 807,06	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	2 811,98	1 679,87	8. Fundusze specjalne	1 549,31	2 011,19
1. Materiały	2 811,98	1 679,87	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 549,31	2 011,19
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	5 474,50	7 181,47			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 344,50	6 116,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	130,00	1 065,47			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 419,31	945,72			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 419,31	945,72			
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	487 693,30	520 778,89	Suma pasywów	487 693,30	520 778,89

mgr Danula Kosińska
Główny księgowy

2022.03.03
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Kierownik jednostki
mgr Katarzyna Żuk



Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 78 200406799 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 r. (wariant porównawczy)	Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		149 285,19	236 017,50
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		110 575,12	169 681,00
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		38 710,07	66 336,50
B. Koszty działalności operacyjnej		2 695 479,80	2 765 979,56
I. Amortyzacja		14 119,43	14 715,68
Zużycie materiałów i energii		252 245,52	357 796,83
III. Usługi obce		47 817,84	55 020,69
IV. Podatki i opłaty		8 828,24	5 706,81
V. Wynagrodzenia		1 927 300,97	1 879 208,95
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		444 742,80	453 266,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		425,00	264,00
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)		-2 546 194,61	-2 529 962,06
D. Pozostałe przychody operacyjne		99 926,81	13 254,90
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		99 926,81	13 254,90
E. Pozostałe koszty operacyjne		589,80	709,04
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	709,04
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-2 446 857,60	-2 517 416,20
G. Przychody finansowe		35,65	0,53
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		35,65	0,53
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)		-2 446 821,95	-2 517 415,67
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)		-2 446 821,55	-2 517 415,67

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Danuta Kosinska

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
(kierownik jednostki)
mgr Katarzyna Żuk

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Przedszkole Samorządowe Nr 78 ul. Zagórna 2/3 15-820 Białystok 200406799 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021 r.	Adresat WIELKOPOLSKO URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Dnia 2022-03-04 Miasto Białystok Załączniki szt. Nr rejestru	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 641 741,83	2 715 843,28
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 471 063,93	2 549 617,10
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 471 063,93	2 549 617,10
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 trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	47 700,00
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)		2 396 962,48	2 512 386,95
2.1. Strata za rok ubiegły		2 359 491,67	2 446 821,95
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		37 470,81	65 565,00
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)	2 715 843,28	2 800 773,43
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 446 821,95	-2 517 415,67
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	-2 446 821,95	-2 517 415,67
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	269 021,33	283 357,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Danuta Kosińska
(główny księgowy)

03.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Katarzyna Zuk
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

WPLYNĘŁO
URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2022 -03- 0 4

Załączniki szt.
Nr rejestru

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 78 W BIAŁYMSTOKU
1.2	siedzibę jednostki PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 78 W BIAŁYMSTOKU
1.3	adres jednostki 15-820 BIAŁYSTOK ul. ZAGÓRNA 2/3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki EDUKACJA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Okres objęty sprawozdaniem to rok obrotowy od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>nie</i>
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 wprowadzone Zarządzeniem nr 1/2017 Dyrektora Przedszkola Samorządowego nr 78 w Białymstoku z dn. 30.08.2017 r. w sprawie stosowania zasad (polityki) rachunkowości Przedszkola Samorządowego Nr 78, Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie, Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak: meble, dywany, oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10 000,00 zł, Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku od osób prawnych. W Przedszkolu Samorządowym Nr 78 przyjęta jest metoda liniowa dla wszystkich środków trwałych. 1) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w cenach nabycia (zakupu) 2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w: wartościach netto tj. według cen nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) 3) aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według: wartości nominalnej 4) zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie NIE WYSTĘPUJĄ, nie występują 5) należności oraz zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami 6) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie nie występują 7) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie
5.	Inne informacje brak
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 <u>załącznik tabela 1.1</u>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto brak
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 brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

	brak
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)
	<u>załącznik tabela 1.7</u>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak
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
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
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
	brak
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 - brak
	rozliczenia bierne - brak
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<u>załącznik tabela 1.15</u>
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak
2.5.	inne informacje
	brak
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 w jednostce na SARS - CoV2 - 0,00 zł, środki otrzymane w formie darowizny pieniężnej na SARS-Cov2=0,00 zł praca zdalna wystąpiła- TAK terminowość pracy wystąpiła - TAK

Środek trwały z informacji o wartości majątku	841 708,71
Środek trwały z bilansu	510 971,83
Różnica	330 736,88

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Danuta Kosińska

03.03.2022

DYREKTOR
mgr Katarzyna Żuk

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 7
 15-820 Białystok, ul. Zagórska 2/3
 tel./fax 85 6534648
 NIP 5423189792 REGON 200406799

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	787 674,15	47 700,00	0,00	835 374,15
013	Pozostałe środki trwałe	260 589,72	16 580,87	883,79	276 286,80
014	Zbiory biblioteczne	1 597,56	0,00	0,00	1 597,56
016	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	6 334,56	0,00	0,00	6 334,56
080	Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	316 021,20	14 715,68	0,00	330 736,88
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	262 187,28	16 580,87	883,79	277 884,36

Tabela
1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1 690 457,26
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	129 931,24
3	Odprawy emerytalne i rentowe	20 025,00
4	Nagrody jubileuszowe	20 997,74
5	Ekwiwalent za urlop	0,00
6	Inne: koszty zakładu: § 4110,4120	342 596,21
7	Inne: świadczenia z § 3020	7 221,74
8	Inne: świadczenia z § 4280	900,00
9	Inne: świadczenia z ZFŚS	81 451,76
	RAZEM	2 293 580,95