

Jednostka: ps23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 23 "Baśniowe" w Białymstoku ul. Konopnickiej 1 15-215 Białystok tel. 0857415840 Numer identyfikacyjny REGON 20040525100000	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat Miasto Białystok	WPLYNEŁO URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Dnia 2021-03-15 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	1 063 618,55	1 028 259,69	A. Fundusze	963 171,79	898 935,78
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 432 459,36	2 560 654,77
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 063 618,55	1 028 259,69	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 469 287,57	-1 661 718,99
1. Środki trwałe	1 063 618,55	1 028 259,69	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	216 800,00	216 800,00	2. Strata netto (-)	1 469 287,57	1 661 718,99
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	829 065,02	796 997,04	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	17 753,53	14 462,65	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	116 608,85	149 013,51
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	116 608,85	149 013,51
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	804,61	2 232,42
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 695,01	5 600,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 561,53	47 108,57
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	83 242,80	89 378,89
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	16 162,09	19 689,60	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	8 580,19	1 207,27	8. Fundusze specjalne	2 304,90	4 693,63
1. Materiały	8 580,19	1 207,27	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 304,90	4 693,63
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	3 624,00	13 788,70			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 624,00	13 788,70			
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	3 957,90	4 693,63			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 957,90	4 693,63			
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	1 079 780,64	1 047 949,29	Suma pasywów	1 079 780,64	1 047 949,29

2021.03.04

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Kierownik jednostki

Janina Kmita

mgr Agnieszka Guzowska

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 23
 "BAŚNIOWE"
 15-215 Białystok, ul. Konopnickiej 1
 tel. 85 741-58-40
 NIP 5423189970 REGON 200405251

Jednostka: ps23

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 23 "Baśniowe" w Białymstoku ul. Konopnickiej 1 15-215 Białystok tel. 0857415840</p>	<p>Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat Miasto Białystok</p> <p style="text-align: center;">WPLYNEŁO URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA</p> <p>Dnia 2021-03-15</p> <p>Załączniki szt. Nr rejestru</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 20040525100000</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	139 847,14	96 152,40
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	100 517,50	67 595,90
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	39 329,64	28 556,50
B. Koszty działalności operacyjnej	1 609 951,20	1 822 518,22
I. Amortyzacja	35 358,86	35 358,86
II. Zużycie materiałów i energii	160 890,82	120 779,42
III. Usługi obce	40 009,15	29 576,44
IV. Podatki i opłaty	10 848,85	5 477,10
V. Wynagrodzenia	1 112 203,23	1 312 229,86
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	250 640,29	318 896,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	200,00
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)	-1 470 104,06	-1 726 365,82
D. Pozostałe przychody operacyjne	731,50	64 625,99
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	731,50	64 625,99
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)	-1 469 372,56	-1 661 739,83
G. Przychody finansowe	84,99	20,84
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	84,99	20,84
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)	-1 469 287,57	-1 661 718,99
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)	-1 469 287,57	-1 661 718,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy
Janina Kmita

2021.03.04

rok, miesiąc, dzień

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 23
"BAŚNIOWE"
15-215 Białystok, ul. Konopnickiej 1
tel. 85 741-58-40
NIP 5423189929. REGON 200405251

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Kierownik jednostki

mgr Agnieszka Guzowska

Jednostka: ps23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 23 "Baśniowe" w Białymstoku ul. Konopnickiej 1 15-215 Białystok tel. 0857415840	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020	Adresat Miasto Białystok <div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> WZRYNIO URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Data: 2021-03-15 Załączniki szt. Nr rejestru </div>
Numer identyfikacyjny REGON 20040525100000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 410 949,36	2 432 459,36
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 481 525,51	1 625 944,50
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 481 525,51	1 625 944,50
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)	1 460 015,51	1 497 749,09
2.1. Strata za rok ubiegły	1 421 685,42	1 469 287,57
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	38 330,09	28 461,52
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)	2 432 459,36	2 560 654,77
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 469 287,57	-1 661 718,99
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 469 287,57	-1 661 718,99
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	963 171,79	898 935,78

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy
Janina Kmita

2021.03.04

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Kierownik jednostki
mgr Agnieszka Guzowska

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 23
"BASŃNIOWE"
 15-215 Białystok, ul. Konopnickiej 1
 tel. 85 741-58-40
 NIP 5423189929, REGON 200405251

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Przedszkole Samorządowe Nr 23 "BAŚNIOWE" w Białymstoku</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Białystok, ul. Konopnickiej 1</i>
1.3	adres jednostki <i>15-215 Białystok, ul. Konopnickiej 1</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Wychowanie Przedszkolne PKD 8510Z</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Sprawozdanie za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <ul style="list-style-type: none">• 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 8/2018 Dyrektora Przedszkola Samorządowego Nr 23 "BAŚNIOWE" w Białymstoku z dn. 31.12.2018r.) . 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 wysokości 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 ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce dokonuje się odpisów amortyzacyjnych jednorazowo na koniec roku budżetowego 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.
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
	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 wieczysto
	nie dotyczy
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
	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)
	<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
	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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.	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
	<i>opisać wpływ wirusa SARS-CoV-2 na funkcjonowanie jednostki *</i>

* środki ogółem poniesione na SARS - CoV-2 w jednostce (kwota)	5 342,00
środki otrzymane w formie darowizny na SARS - CoV-2 w jednostce (kwota)	1 164,47
praca zdalna (czy wystąpiła TAK/NIE)	TAK
terminowość pracy (czy wystąpiła TAK/NIE)	TAK

Środek trwały z informacji	1 557 929,92
Środek trwały z bilansu	1 028 259,69
Różnica	529 670,23

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Kmita

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Agnieszka Guzowska