

Jednostka: ps42

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 42 "Niezapominajka" w Białymstoku ul. Ciepła 19a 15-472 Białystok tel. 0856753421 Numer identyfikacyjny REGON 200407310	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat Miasto Białystok WULCAN URZĄD MIĘDZYGOSPODARSTWA DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Dnia 2021-03-30 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	201 350,00	201 350,00	A. Fundusze	12 675,43	-4 862,29
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 482 795,57	2 312 786,59
II. Rzeczowe aktywa trwałe	201 350,00	201 350,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 470 120,14	-2 317 648,88
1. Środki trwałe	201 350,00	201 350,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	201 350,00	201 350,00	2. Strata netto (-)	2 470 120,14	2 317 648,88
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	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	203 184,99	227 632,46
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	203 184,99	227 632,46
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 902,23	6 525,77
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 645,00	12 670,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	66 544,89	74 523,87
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	117 330,73	127 264,18
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 122,81	275,53
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	14 510,40	21 420,17	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	4 479,93	6 812,89	8. Fundusze specjalne	1 639,33	6 373,11
1. Materiały	4 479,93	6 812,89	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 639,33	6 373,11
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	8 309,14	8 234,17			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	7 160,14	8 234,17			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	1 149,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 721,33	6 373,11			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 721,33	6 373,11			
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	215 860,42	222 770,17	Suma pasywów	215 860,42	222 770,17

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Lucja Barczak

2021.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Elżbieta Karpowicz-Stankiewicz

Jednostka: ps42

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Samorządowe Nr 42 "Niezapominajka" w Białymstoku</p> <p>ul. Ciepła 19a 15-472 Białystok tel. 0856753421</p> <p>Przedszkole Samorządowe Nr 42 „Niezapominajka” 15-472 Białystok, ul. Ciepła 19A tel. 85 675 34 21</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 200407310</p>	<p>Rachunek zysków i strat</p> <p>sporządzony na dzień 31.12.2020</p> <p>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 2021 -03- 30</p> <p>Załącznik nr Nr rachunku</p>
--	---	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	192 359,79	149 891,71
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	135 851,88	106 820,11
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	56 507,91	43 071,60
B. Koszty działalności operacyjnej	2 684 706,09	2 570 718,72
I. Amortyzacja	332 554,65	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	252 988,12	187 771,30
III. Usługi obce	41 484,02	49 932,61
IV. Podatki i opłaty	19 798,00	19 821,00
V. Wynagrodzenia	1 645 612,25	1 860 225,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	392 242,06	452 968,56
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	26,99	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)	-2 492 346,30	-2 420 827,01
D. Pozostałe przychody operacyjne	21 726,96	103 109,23
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	21 726,96	103 109,23
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)	-2 470 669,60	-2 317 717,78
G. Przychody finansowe	549,46	68,90
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	549,46	68,90
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)	-2 470 120,14	-2 317 648,88
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)	-2 470 120,14	-2 317 648,88

GLÓWNA KSIĘGOWA

Lucja Barczak

Główny księgowy

2021.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Elżbieta Karpowicz-Szaniawicz
Kierownik jednostki

Jednostka: ps42

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Samorządowe Nr 42 "Niezapominajka" w Białymstoku</p> <p>ul. Ciepła 19a 15-472 Białystok tel. 0856753421</p> <p>Przedszkole Samorządowe Nr 42 „Niezapominajka” 15-472 Białystok, ul Ciepła 19A tel. 85 675 34 21</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 200407310</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2020</p>	<p>Adresat Miasto Białystok</p> <p>WYŁYNGŁO URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA</p> <p>Dnia: 2021-03-30</p> <p>Załączniki szt. Nr rejestru</p>
---	---	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 219 086,27	2 482 795,57
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 196 882,92	2 342 403,24
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 170 705,92	2 342 403,24
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	26 177,00	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)	1 933 173,62	2 512 412,22
2.1. Strata za rok ubiegły	1 877 896,79	2 470 120,14
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	55 726,83	42 292,08
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)	2 482 795,57	2 312 786,59
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 470 120,14	-2 317 648,88
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 470 120,14	-2 317 648,88
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	12 675,43	-4 862,29

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Łucja Barczak

Główny księgowy

2021-03-25

DYREKTOR

mgr Elżbieta Karpowicz-Stankiewicz

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe nr 42 "Niezapominajka" w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok
1.3	adres jednostki ul. Ciepła 19A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
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 Dyrektora Przedszkola Samorządowego Nr 42 "Niezapominajka" Nr 10/2017r z dnia 20 grudnia 2017r. 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 zakupu, wartości godziwej w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu w sposób nieodpłatny lub w cenie rynkowej, w wartościwidencyjnej 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, meble, dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10.000,00zł. Przy ustaleniu stawek amortyzacyjnych/umorzeniowych/ stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym os osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda liniowa 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 aktualizacyjnych.</p>
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.	łącną 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
	opisać wpływ wirusa SARS-CoV-2 na funkcjonowanie jednostki *

- * środki ogółem poniesione na SARS - CoV-2 w jednostce (789,00)
 środki otrzymane w formie darowizny na SARS - CoV-2 w jednostce (3 630,80)
 praca zdalna -tak
 terminowość pracy (czy wystąpiła TAK)

Środek trwały z informacji 201 350,00
 Środek trwały z bilansu 201 350,00
 Różnica 0,00

25-03-2021 ✓

GLÓWNA KSIĘGOWA

Lucja Barczak

DYREKTOR

mgr Elżbieta Karpowicz-Stankiewicz

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
1.1 wewnętrzne 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	874 846,64			874 846,64
013	Pozostałe środki trwałe	246 414,03	3 535,02		249 949,05
014	Zbiory biblioteczne	2 984,80			2 984,80
016	Dobra kultury				
020	Wartości niematerialne i prawne	622,49			622,49
080	Inwestycje rozpoczęte				
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	673 496,64			673 496,64
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	250 021,32	3 535,02		253 556,34

25-03-2021

GLÓWNA KSIĘGOWA

Lucja Barczak

DYREKTOR

mgr Elżbieta Karłowicz-Stankiewicz

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	rozwiązanie	
1	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	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
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

25-03-2021

GLÓWNI KSIĘGOWA
 Lucja Bakczak

DYREKTOR
 mgr Elżbieta Karpiowicz-Stankiewicz

Tabela
1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1 644 176,79
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	117 330,73
3	Odprawy emerytalne i rentowe	57 271,20
4	Nagrody jubileuszowe	36 287,87
5	Ekwiwalent za urlop	5 158,66
6	Inne	452 968,56
RAZEM		2 313 193,81

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Lucja Barczak

25-03-2021

DYREKTOR

mgr Elżbieta Karpowicz-Stankiewicz