

Jednostka: ps40

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 40 "Wesołej Ludwiczki" w Białymstoku ul. Komarii Edukacji Narodowej 58 15-687 Białystok tel. 0856641255 Numer identyfikacyjny REGON 200406380</p>	<p>Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020</p>	<p>Adresat Miasto Białystok Data: 2021-03-22 Zabezpieczony przez...</p>
--	---	---

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	548 591,30	549 495,75	A. Fundusze	428 682,09	423 062,02
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 227 244,18	2 409 953,47
II. Rzeczowe aktywa trwałe	548 591,30	549 495,75	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 798 562,09	-1 986 891,45
1. Środki trwałe	548 591,30	549 495,75	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 798 562,09	1 986 891,45
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	440 529,99	428 152,35	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	92 935,86	79 356,09	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	15 125,45	41 987,31	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	139 792,09	145 186,20
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	139 792,09	145 186,20
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 685,99	2 474,51
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 644,00	6 452,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	37 369,78	41 893,41
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	86 993,90	91 369,75
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	19 882,88	18 752,47	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	6 319,88	5 720,51	8. Fundusze specjalne	6 098,42	2 996,53
1. Materiały	6 319,88	5 720,51	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 098,42	2 996,53
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	5 689,58	10 035,43			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 689,58	10 035,43			
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	7 873,42	2 996,53			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 873,42	2 996,53			
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	568 474,18	568 248,22	Suma pasywów	568 474,18	568 248,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Główny księgowy
mgr Maria Ciesielska

2021.03.10
rok, miesiąc, dzień

REKTOR
Kierownik jednostki
mgr Anna Sołtys

Jednostka: ps40

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 40 "Wesołej Ludwiczki" w Białymstoku ul. Komisji Edukacji Narodowej 5B 15-687 Białystok tel. 0856641255</p>	<p>Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat Miasto Białystok DZIAŁ OŚWIATY W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSOWOŚCI Data: 2021-03-22 Załącznik nr 1</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 200406380</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	168 819,51	107 920,15
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	117 909,74	78 254,15
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	50 909,77	29 666,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 967 476,41	2 175 296,85
I. Amortyzacja	24 683,72	26 759,75
II. Zużycie materiałów i energii	195 929,70	173 580,93
III. Usługi obce	204 302,92	178 147,91
IV. Podatki i opłaty	11 929,85	13 755,60
V. Wynagrodzenia	1 232 154,43	1 466 864,91
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	298 475,79	316 132,75
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	55,00
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)	-1 798 656,90	-2 067 376,70
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	80 430,49
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	80 430,49
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)	-1 798 656,90	-1 986 946,21
G. Przychody finansowe	94,81	54,76
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	94,81	54,76
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)	-1 798 562,09	-1 986 891,45
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)	-1 798 562,09	-1 986 891,45

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta Ciesielska

Główny księgowy


2021.03.10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

Jednostka: ps40

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 40 "Wesołej Ludwiczki" w Białymstoku ul. Komisji Edukacji Narodowej 5B 15-687 Białystok tel. 0856641255	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020	Adresat Miasto Białystok 
Numer identyfikacyjny REGON 200406380		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 196 589,57	2 227 244,18
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 899 594,70	2 040 547,16
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 859 047,00	2 012 882,96
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	40 547,70	27 664,20
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	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)	1 868 940,09	1 857 837,87
2.1. Strata za rok ubiegły	1 778 846,13	1 798 562,09
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	49 546,26	31 611,58
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	40 547,70	27 664,20
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)	2 227 244,18	2 409 953,47
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 798 562,09	-1 986 891,45
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 798 562,09	-1 986 891,45
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	428 682,09	423 062,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 Główny księgowy

2021.03.10

rok, miesiąc, dzień

 KIEROWNIK

 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe nr 40 Wesolej Ludwiczki
1.2	siedzibę jednostki 15-687 Białystok ul.K.E.N. Nr 58
1.3	adres jednostki 15-687 Białystok ul.K.E.N. Nr 58
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020
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) <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 . 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 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, 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 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.
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
	<i>tabela 1.1</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych
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
	brak 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
	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
	brak rezerw
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 umów leasingowych
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

	nie dotyczy	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
		<i>tabela 1.15</i>
1.16.	inne informacje	
	brak	
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	
	80430,49	
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	
	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 na SARS - CoV-2 w jednostce 2059,95, środki otrzymane w darowiznie na SARS-COV-2 w kwocie 1346,27 zł, w jednostce była praca zdalna,	

DYREKTOR


GLÓWNY KASJEROWY

 mgr Marta Ciesielska

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
1.1	Należności długoterminowe	0,00				0,00
1.2	Należności krótkoterminowe w tym:	0,00				0,00
1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług	0,00				0,00
1.2.2	należności od budżetów	0,00				0,00
1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00				0,00
1.2.4	pozostałe należności	0,00				0,00
2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00				0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DIREKTOR


GŁÓWNY KASJER

 mgr Marta Ciesielska

Tabela
1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1 519 748,00
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	81 495,33
3	Odprawy emerytalne i rentowe	98 111,25
4	Nagrody jubileuszowe	28 130,66
5	Ekwiwalent za urlop	1 244,48
6	Inne: bhp, pomoc zdrowotna, nagrody dyrektora, zfs	83 408,84
	RAZEM	1 812 138,56

DYREKTOR
[Signature]

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Marta Ciesielko

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	622 593,01	27 664,20		650 257,21
013	Pozostałe środki trwałe	244 300,37	28 423,90	1 760,61	270 963,66
014	Zbiory biblioteczne	0,00			
016	Dobra kultury	0,00			
020	Wartości niematerialne i prawne	0,00			
080	Inwestycje rozporządzone	0,00			
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	74 001,71	26 759,75		100 761,46
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	244 300,37	28 423,90	1 760,61	270 963,66

GLÓWNY DZIEKOWY
mgr Marta Ciosek

DYREKTOR
Marta Ciosek