

Jednostka: ps48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 48 Bajkowa Kraina w Białymstoku ul. Pogodna 8 15-354 Białystok tel. 0857428481	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat: "Bajkowa Kraina" Miasto Białystok 15-354 Białystok tel: 85 742 84 81 fax 85 742 51 14 P-200407563 NIP 5420189875	WYDZIAŁ MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA 2021-03-10 Załącznik, szt. Nr rejestru
		Numer identyfikacyjny REGON 20040756300000	

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	224 027,65	219 783,85	A. Fundusze	87 548,81	77 173,56
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 659 620,29	1 727 487,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe	224 027,65	219 783,85	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 572 071,48	-1 650 313,64
1. Środki trwałe	224 027,65	219 783,85	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	180 600,00	180 600,00	2. Strata netto (-)	1 572 071,48	1 650 313,64
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	32 373,73	32 373,73	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	11 053,92	6 810,12	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	156 064,16	164 032,14
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	156 064,16	164 032,14
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 018,63	7 520,05
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 764,00	5 270,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	50 379,08	48 651,22
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	84 858,57	93 376,15
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	102,07
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	19 585,32	21 421,85	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	6 747,29	8 952,65	8. Fundusze specjalne	9 043,88	9 112,65
1. Materiały	6 747,29	8 952,65	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 043,88	9 112,65
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	11 919,15	10 856,55			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 791,14	3 356,55			
2. Należności od budżetów	3,01	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	8 125,00	7 500,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	918,88	1 612,65			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	918,88	1 612,65			
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	243 612,97	241 205,70	Suma pasywów	243 612,97	241 205,70

2021.03.08

rok, miesiąc, dzień

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Halina Cykin

Kierownik jednostki

DYREKTOR
mgr Marzenna Małgorzata Majtas

Jednostka: ps48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 48 Bajkowa Kraina w Białymstoku ul. Pogodna 8 15-354 Białystok tel. 0857428481	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok WPLYNEŁO RZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Dnia 2021-03-10 Załączniki szt. Nr rejestru
Numer identyfikacyjny REGON 20040756300000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	139 298,61	97 525,21
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	101 135,00	69 205,00
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	38 163,61	28 320,21
B. Koszty działalności operacyjnej	1 715 060,50	1 815 437,99
I. Amortyzacja	8 482,87	4 243,80
II. Zużycie materiałów i energii	202 494,23	150 928,89
III. Usługi obce	54 166,03	38 497,01
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 179 687,18	1 311 919,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	269 890,29	309 509,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	339,90	339,90
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)	-1 575 761,89	-1 717 912,78
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 690,41	68 003,34
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	3 690,41	68 003,34
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	404,20
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	404,20
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 572 071,48	-1 650 313,64
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
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)	-1 572 071,48	-1 650 313,64
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)	-1 572 071,48	-1 650 313,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
 Hajnka Cykin
 Główny księgowy

2021.03.08

.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

.....
 mgr Marzena Malgorzata Majtas
 Kierownik jednostki

Jednostka: ps48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 48 Bajkowa Kraina w Białymstoku ul. Pogodna 8 15-354 Białystok tel. 0857428481	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020	Adresat Miasto Białystok <div style="border: 2px solid red; padding: 5px; text-align: center;"> WPEŁNIŁO RZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Dnia 2021-03-10 Załącznik szt. Nr rejestru </div>
Numer identyfikacyjny REGON 2004075630000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 616 917,21	1 659 620,29
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 593 961,00	1 668 693,19
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 593 961,00	1 668 693,19
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)	1 551 257,92	1 600 826,28
2.1. Strata za rok ubiegły	1 514 516,39	1 572 071,48
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	36 741,53	28 754,80
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)	1 659 620,29	1 727 487,20
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 572 071,48	-1 650 313,64
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 572 071,48	-1 650 313,64
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	87 548,81	77 173,56

GLÓWNY KSIĘGOWY

Halina Cykin

.....
 Główny księgowy

2021.03.08

.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Marzenna Walgorzaj Majtas

.....
 Kierownik jednostki

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe nr 48" Bajkowa Kraina" w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	Białystok ul. Pogodna 8
1.3	adres jednostki
	ul. Pogodna 8 15-354 Białystok
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020
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 Prezydenta Miasta Białegostoku nr 4792/14/z dnia 25 sierpnia 2014r. 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. Umorza 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 nieprzekraczającej 10000,- Przy ustaleniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od 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.	
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
	środki ogółem poniesione na SARS - CoV-2 w jednostce (1065,00), praca zdalna TAK, terminowość pracy TAK

Środek trwały z informacji 508867,84
 Środek trwały z bilansu 219783,85
 Różnica 289083,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Cykin

DYREKTOR

mgr Marzena Margorzata Majtas

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 początek i koniec roku obrotowego)

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego		zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		wykorzystanie	rozwiązanie	zwiększenia	wykorzystanie	
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Halina Cykin

DYREKTOR
 mgr Marzena Małgorzata Hajtas

Tabela
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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
011	Środki trwałe	508 867,84			508 867,84
013	Pozostałe środki trwałe	207 663,00			207 663,00
014	Zbiory biblioteczne				
016	Dobra kultury				
020	Wartości niematerialne i prawne				
080	Inwestycje rozpoczęte				
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	284 840,19	4 243,80		289 083,99
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	207 663,00			207 663,00

DYREKTOR

mgr Marzena Małgorzata Majtas

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Cykin

Tabela
1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1 145 998,63
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	93 376,15
3	Odprawy emerytalne i rentowe	37 371,00
4	Nagrody jubileuszowe	35 173,50
5	Ekwiwalent za urlop	
6	Inne	309 509,11
	RAZEM	1 621 428,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Cykin

DYREKTOR

mgr Marzena Małgorzata Majtas