

Jednostka: ps56

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 56 w Białymstoku ul. Generała Józefa Hallera 38 15-014 Białystok tel. 0856544248	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040988100000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	810 388,09	785 817,49	A. Fundusze	686 761,87	665 136,34
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 251 367,16	2 388 171,49
II. Rzeczowe aktywa trwałe	810 388,09	785 817,49	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 564 605,29	-1 723 035,15
1. Środki trwałe	810 388,09	785 817,49	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	190 600,00	190 600,00	2. Strata netto (-)	1 564 605,29	1 723 035,15
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	599 178,09	577 217,49	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	20 610,00	18 000,00	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	138 954,70	136 277,47
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	138 954,70	136 277,47
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	989,65	4 606,20
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 600,00	3 200,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	44 914,28	36 410,47
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	85 218,89	90 373,65
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	15 328,48	15 596,32	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	6 554,33	10 224,55	8. Fundusze specjalne	4 231,88	1 687,15
1. Materiały	6 554,33	10 224,55	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 231,88	1 687,15
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	8 442,27	4 284,62			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 542,27	3 684,62			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	3 900,00	600,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	331,88	1 087,15			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	331,88	1 087,15			
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	825 716,57	801 413,81	Suma pasywów	825 716,57	801 413,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Główny księgowy
mgr Eżbieta Gryciuk

2021.03.18
rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
mgr Ewa Głazajko
Kierownik jednostki

Jednostka: ps56

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 56 w Białymstoku ul. Generała Józefa Hallera 38 15-814 Białystok tel. 0856544248 Numer identyfikacyjny REGON 29040988100000	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
---	---	-----------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	147 438,18	105 383,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	101 785,00	75 111,00
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	45 653,18	30 272,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 713 274,53	1 899 197,81
I. Amortyzacja	24 570,60	24 570,60
II. Zużycie materiałów i energii	188 030,09	147 633,57
III. Usługi obce	52 537,71	34 963,68
IV. Podatki i opłaty	1 859,85	2 790,00
V. Wynagrodzenia	1 174 492,93	1 387 066,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	271 634,95	302 025,58
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	148,40	148,00
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)	-1 565 836,35	-1 793 814,81
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 170,00	70 756,46
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 170,00	70 756,46
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)	-1 564 666,35	-1 723 058,35
G. Przychody finansowe	61,06	23,20
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	61,06	23,20
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)	-1 564 605,29	-1 723 035,15
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)	-1 564 605,29	-1 723 035,15

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Gryciuk

Główny księgowy

2021.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Ewa Gierajko

Kierownik jednostki

Jednostka: ps56

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 56 w Białymstoku ul. Generała Józefa Hallera 38 15-814 Białystok tel. 0856544248 Numer identyfikacyjny REGON 20040988100000	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020	Adresat Miasto Białystok
---	---	-----------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 275 027,59	2 251 367,16
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 583 200,00	1 732 541,59
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 583 200,00	1 732 541,59
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)	1 606 860,43	1 595 737,26
2.1. Strata za rok ubiegły	1 562 767,46	1 564 605,29
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	44 092,97	31 131,97
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)	2 251 367,16	2 388 171,49
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 564 605,29	-1 723 035,15
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 564 605,29	-1 723 035,15
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	686 761,87	665 136,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Gierajko
 Główny księgowy

2021.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Ewa Gierajko
 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 56
1.2	siedzibę jednostki 15-814 Białystok , ul. Generała Józefa Hallera 38
1.3	adres jednostki 15-814 Białystok , ul. Generała Józefa Hallera 38
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Wychowanie przedszkolne, PKD 8510Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres 01.01.2020-31.12.2020
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) 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 2/2014 Dyrektora Przedszkola Samorządowego Nr 56 z dnia 01.10.2014 r. - w sprawie wprowadzenia zasad polityki rachunkowości) 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 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 liniowa metoda amortyzacji dla wszystkich środków trwałych, od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania. 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
	<i>nie dotyczy</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
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
	nie dotyczy
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
	<p><i>W roku 2020 w okresie 16.03.2020-22.05.2020 ze względu na pandemię SARS-CoV2 działalność placówki była zawieszona. W czasie zawieszenia zajęć stacjonarnych nauczyciele pracowali w formie zdalnej. Terminowość pracy w przedszkolu była zachowana. W przedszkolu były wyznaczone codzienne dyżury pracowników. Terminowość opłat wszystkich zobowiązań była zachowana. Kontakt z jednostką nadrzędną poprzez Departament Edukacji UM w Białymstoku był ciągły i zachowany. Środki zakupione na przeciwdziałanie pandemii SARS Cov2 wyniosły łącznie 5718 zł. Środki wykorzystane na przeciwdziałanie pandemii SARS Cov2 -otrzymane w formie darowizny wg protokołu zdawczo-odbiorczego z 19 maja 2020r., wyniosły 1112,66zł. W miesiącach marzec, kwiecień, maj 2020 w ramach tarczy antykryzysowej jednostka otrzymała pomoc publiczną w kwocie 69643,80 zł tj. 50% zwolnienie z opłacania składek ZUS.</i></p>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Gryciuk

Główny księgowy

2021-03-18

Data

DYREKTOR

mgr Ewa Gieręjko
Dyrektor

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	1 123 187,70	0,00	0,00	1 123 187,70
013	Pozostałe środki trwałe	194 828,91	1 276,00	0,00	196 104,91
014	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00
016	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	2 045,64	0,00	0,00	2 045,64
080	Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	312 799,61	24 570,60	0,00	337 370,21
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	196 874,55	1 276,00	0,00	198 150,55

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Gryciuk

DYREKTOR

mgr Ewa Gierejko

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	zwiększenie	rozwiązanie	
1	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	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
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Elżbieta Gryciuk

DYREKTOR

 mgr Ewa Gierjko

Tabela
1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1 249 359,09
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	74 606,81
3	Odprawy emerytalne i rentowe	9 300,00
4	Nagrody jubileuszowe	53 800,48
5	Ekwiwalent za urlop	0,00
6	Inne świadczenia	302 025,58
RAZEM		1 689 091,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Gryciuk

DYREKTOR

mgr Ewa Gierejko