

Jednostka: ps71

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 71 w Białymstoku ul. Dziesięciny 50 15-807 Białystok tel. 0856542847	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat Miasto Białystok <div style="border: 1px solid red; padding: 5px; text-align: center; color: red;"> BIAŁYSTOK URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Dnia 2021-03-29 Załącznik nr szt. Nr rejestru </div>
--	---	--

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	44 990,04	37 155,10	A. Fundusze	-79 475,90	-103 339,93
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 465 031,48	1 606 840,89
II. Rzeczowe aktywa trwałe	44 990,04	37 155,10	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 544 507,38	-1 710 180,82
1. Środki trwałe	44 990,04	37 155,10	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 544 507,38	1 710 180,82
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	25 823,37	21 488,43	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	19 166,67	15 666,67	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	128 643,27	147 563,72
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	128 643,27	147 563,77
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 399,02	7 741,07
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 804,85	6 740,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	58 091,94	68 839,06
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	56 179,25	63 045,51
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	4 177,33	7 068,69	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	948,07	3 344,09	8. Fundusze specjalne	168,21	1 198,08
1. Materiały	948,07	3 344,09	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	168,21	1 198,08
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	3 061,05	2 526,52			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 057,74	2 510,24			
2. Należności od budżetów	3,31	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	16,28			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	168,21	1 198,08			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	168,21	1 198,08			
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	49 167,37	44 223,79	Suma pasywów	49 167,37	44 223,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy
mgr Hanna Wylimczyk

2021.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Elżbieta Rabczyńska

Jednostka: ps71

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 71 w Białymstoku ul. Dziesięciny 50 15-807 Białystok tel. 0856542847	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok <div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> WYŁĄCZONO URZĄD MIĘDZI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Dnia 2021-03-29 Załączniki szt. Nr rejestru </div>
Numer identyfikacyjny REGON 20040827800000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	128 862,46	95 282,24
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	96 766,16	75 785,74
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	32 096,30	19 496,50
B. Koszty działalności operacyjnej	1 680 671,40	1 808 204,47
I. Amortyzacja	7 834,94	7 834,94
II. Zużycie materiałów i energii	196 266,26	169 532,54
III. Usługi obce	63 292,56	54 381,31
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 164 296,00	1 288 556,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	248 981,64	287 899,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	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)	-1 551 809,94	-1 712 922,23
D. Pozostałe przychody operacyjne	7 232,93	2 868,36
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	7 232,93	2 868,36
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)	-1 544 576,01	-1 710 053,87
G. Przychody finansowe	70,56	22,19
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	70,56	22,19
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	1,93	149,14
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	1,93	149,14
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 544 507,38	-1 710 180,82
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)	-1 544 507,38	-1 710 180,82

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Wylimczyk

Główny księgowy

2021.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Kierownik jednostki
mgr Elżbieta Kabczyńska

Jednostka: ps71

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Samorządowe Nr 71 w Białymstoku</p> <p>ul. Dziesięciny 50 15-807 Białystok tel. 0856542847</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2020</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Białystok</p> <p style="text-align: center;">WYDZIAŁ URZĄD MIĘDZYSKALNY W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA</p> <p>Dnia 2021-03-29</p> <p>Załączniki szt. Nr referencyjny</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>20040827800000</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 346 713,97	1 465 031,48
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 570 055,57	1 706 294,24
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 570 055,57	1 706 294,24
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	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)	1 451 738,06	1 564 484,83
2.1. Strata za rok ubiegły	1 420 490,87	1 544 507,38
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	31 247,19	19 977,45
2.3. Różliczenie 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)	1 465 031,48	1 606 840,89
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 544 507,38	-1 710 180,82
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 544 507,88	-1 710 180,82
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-79 475,90	-103 339,93

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Wylimczyk

Główny księgowy

2021.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Elżbieta Rabczyńska
Kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Przedszkole Samorządowe Nr 71</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Dziesięciny 50, 15-807 Białystok</i>
1.3	adres jednostki <i>Dziesięciny 50, 15-807 Białystok</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 r. do 31.12.2020 r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>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 i 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 ewidencji 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 środki dydaktyczne, meble, dywany, zbiory biblioteczne 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.</i>
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
	<i>opisać wpływ wirusa SARS-CoV-2 na funkcjonowanie jednostki *</i>

- * środki ogółem poniesione na SARS - CoV-2 w jednostce - 1.513,19
 środki otrzymane w formie darowizny na SARS - CoV-2 w jednostce - 1.078,08
 praca zdalna czy wystąpiła - TAK
 terminowość pracy czy wystąpiła - TAK

Środek trwały z informacji - 236.178,11

Środek trwały z bilansu - 37.155,10

Różnica -199.023,01

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Wylimczyk

.....

Główny księgowy

2021.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Elżbieta Rabczyńska

.....

Kierownik jednostki

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	236 178,11			236 178,11
013	Pozostałe środki trwałe	219 891,17	9 903,99		229 795,16
014	Zbiory biblioteczne	0,00			0,00
016	Dobra kultury	0,00			0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	4 192,95			4 192,95
080	Inwestycje rozpoczęte	0,00			0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	191 188,07	7 834,94		199 023,01
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	224 084,12	9 903,99		233 988,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Hanna Wylimczyk

.....

Główny księgowy

2021.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

.....
mgr Elżbieta Rabczyńska

Kierownik jednostki

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	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	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	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	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Wylimczyk

.....

Główny księgowy

2021.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

.....

Kierownik przedszkoleństwa

Tabela
1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1 378 862,40
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	94 292,95
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4	Nagrody jubileuszowe	3 120,00
5	Ekwiwalent za urlop	1 441,79
6	Inne	16 638,36
	RAZEM	1 494 355,50

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Wylimczyk
Główny księgowy

.....
Główny księgowy

2021.03.25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Elżbieta Rostkowska
Kierownik Przedszkola

.....
Kierownik Przedszkola