

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
PRZEDSZKOLE NR 1 w HAJNÓWCE 17-200 Hajnówka, ul. Władysława Jagiełły 7 NIP 543-177-24-25, REG. 050255267 tel. 85 682 25 80		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12. 20.20. r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	181 484,48	176 705,46	A. Fundusze	73 922,81	3 032,48
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 567 780,02	1 628 688,77
II. Rzeczowe aktywa trwałe	181 484,48	176 705,46	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 493 857,21	-1 625 656,29
1. Środki trwałe	181 484,48	176 705,46	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1 493 857,21	-1 625 656,29
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	177 089,00	169 441,94	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 395,48	7 263,52	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	113 776,46	184 736,19
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	113 776,46	184 736,19
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 806,32	6 850,25
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	30,00	6 097,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 020,72	54 935,41
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	79 977,34	114 778,77
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		18,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	6 214,79	11 063,21	8. Fundusze specjalne	1 942,08	2 056,76
I. Zapasy	4 272,71	9 006,45	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 942,08	2 056,76
1. Materiały	4 272,71	9 006,45	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	1 376,00	1 548,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	1 376,00	1 548,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	566,08	508,76			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	566,08	508,76			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	187 699,27	187 768,67	Suma pasywów	187 699,27	187 768,67

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Kierdelewicz

(główny księgowy)

2021.03.11

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Nr 1 w Hajnówce

mgr Joanna Ruszucka

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
<p>PRZEDSZKOLE NR 1 w HAJNÓWCE 17-200 Hajnówka, ul. Władysława Jagiełły 7 NIP 543-177-24-25, REG. 050255267 tel. 85 682 25 80</p>	<p>sporządzony na dzień 31.12 20 20 r.</p>		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		115 350,63	104 532,13
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		115 350,63	104 532,13
B. Koszty działalności operacyjnej		1 609 634,53	1 785 517,31
I. Amortyzacja		9 698,30	10 816,31
II. Zużycie materiałów i energii		164 002,18	165 373,27
III. Usługi obce		105 096,97	29 498,16
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		1 069 514,64	1 282 680,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		246 099,95	285 310,35
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		15 222,49	11 838,99
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-1 494 283,90	-1 680 985,18
D. Pozostałe przychody operacyjne		22,40	54 521,27
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		22,40	54 521,27
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			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-1 494 261,50	-1 626 463,91

G. Przychody finansowe	404,29	1 039,80
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	404,29	68,84
III. Inne		970,96
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 493 857,21	-1 625 424,11
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		232,18
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 493 857,21	-1 625 656,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Kierdelewicz

(główny księgowy)

2021.03.11

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Nr 1 w Hajnówce

mgr Joanna Ruzuk

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
<p>PRZEDSZKOLE NR 1 w HAJNÓWCE 17-200 Hajnówka, ul. Władysława Jagiełły 7 NIP 543-177-24-25, REG. 050255267 tel. 85 682 25 80</p>	<p>sporządzone na dzień 31.12 20 20 r.</p>		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 494 961,40	1 567 780,02
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 521 477,89	1 555 764,64
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 521 477,89	1 549 727,35
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			6 037,29
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 448 659,27	1 494 855,89
2.1. Strata za rok ubiegły		1 448 232,89	1 493 857,21
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		426,38	998,68
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 567 780,02	1 628 688,77
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-1 493 857,21	-1 625 656,29
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 493 857,21	-1 625 656,29
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		73 922,81	3 032,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Kierdelewicz
Ewa Kierdelewicz
(główny księgowy)

2021.03.11
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Nr 1 w Hajnówce

mgr Joanna Ruszuk
mgr Joanna Ruszuk
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole nr 1
1.2	siedzibę jednostki ul. Władysława Jagiełły 7, 17-200 Hajnówka
1.3	adres jednostki ul. Władysława Jagiełły 7, 17-200 Hajnówka
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Oświata i wychowanie : Wychowanie przedszkolne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 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)
	<p>Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocze 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.</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalanych 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 o wartości nieprzekraczającej 10 000,00zł. • 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. • Materiały wycenia się w cenie zakupu. • 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. • Wynik finansowy wykazuje się w kwocie ustalonej w rachunku zysków i strat. • Fundusz jednostki wykazywany jest w wartości nominalnej.

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
	Tabela II 1.1. Zmiany środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wartości brutto) Tabela II 1.1. Zmiany środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (umorzenie)
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
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 wieczyście
	Nie dotyczy
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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy

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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela II 1.15.
1.16.	inne informacje
	-
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
	Przychody, które wystąpiły incydentalnie: w roku 2020r. Zakład Ubezpieczeń Społecznych umorzył w 50% zobowiązanie za miesiące marzec, kwiecień, maj – kwota umorzenia 54 503,27.
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
	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Kierdelewicz
(główny księgowy)

2021.03.11
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
Nr 1 w Hajnówce

mgr Joanna Ruszuk
(kierownik jednostki)

Tabela II 1.1 Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (umorzenie)

Lp	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2020	Zwiększenia			zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020r.
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	inne	
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	9 623,80							5 373,80
2	Środki trwałe, w tym:	623 263,33	63 158,96					4 250,00	682 584,39
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)								
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.	219 459,94	7 647,06						227 107,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	30 631,55	30 301,90						60 933,45
d)	Środki transportu								
e)	Inne środki trwałe	373 171,84	25 210,00					3 837,90	394 543,94
3	Środki trwałe w budowie								
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Perdelewicz
Ewa Perdelewicz

2022.03.11

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Nr 1 w Hajnówce

J. Ruszuk
mgr Joanna Ruszuk

(kierownik jednostki)

Tabela II 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami	1 312 337,97
2	Nagrody Jubileuszowe	6240,00
3	Odprawy emerytalne i rentowe	57814,38
4	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55591,00
5	Inne świadczenia pracownicze*	4475,20
	OGÓŁEM	1 436 458,55

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych okularów korekcyjnych, zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Kierdziewicz
.....
Ewa Kierdziewicz
(główny księgowy)

2021.03.11
.....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
Nr 1 w Hajnówce

mgr Joanna Ruszuk
.....
mgr Joanna Ruszuk
(kierownik jednostki)