

Jednostka: ps20

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 20 w Białymstoku ul. Sowlańska 40 15-560 Białystok tel. 857433176 Numer identyfikacyjny REGON 20040605500000	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
--	---	-----------------------------

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 20
15-560 Białystok, ul. Sowlańska 40
tel. 085 74-33-176
REG. 200406055, NIP 966-205-35-89

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0	0	A. Fundusze	-50 258,33	-48 265,25
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	502 285,26	551 692,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-552 543,59	-599 957,45
1. Środki trwałe	0	0	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	552 543,59	599 957,45
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	0	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	54 658,04	55 195,67
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	54 658,04	55 195,67
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	238,57	395,42
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 806	5 413
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 039,22	24 350,44
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	21 863,62	20 348,80
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	4 399,71	6 930,42	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	1 686,08	1 566,04	8. Fundusze specjalne	2 710,63	4 688,01
1. Materiały	1 686,08	1 566,04	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 710,63	4 688,01
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	2 395	5 356,31			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3	676,31			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	2 392	4 680			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	318,63	8,01			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	318,63	8,01			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0,06			
Suma aktywów	4 399,71	6 930,42	Suma pasywów	4 399,71	6 930,42

GŁÓWNA KSIĘGOWA

2019. 03. 15 rok,
miesiąc, dzień

Główny księgowy
mgr Katarzyna Fiodorow

Dyrektor
Przedszkola Samorządowego Nr 20
Kierownik jednostki
mgr Beata Ławczowska

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA
Dnia 2019 -03- 15 (2)
WPLYNĘŁO
Nr rej. zal.

Jednostka: ps20

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 20 w Białymstoku ul. Sowlańska 40 15-560 Białystok tel. 857433176 Numer identyfikacyjny REGON 20040605500000	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
--	---	-----------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	66 769,02	65 350,87
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	53 517,54	54 940,20
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	13 251,48	10 410,67
B. Koszty działalności operacyjnej	619 799,55	666 574,80
I. Amortyzacja	799,50	0
II. Zużycie materiałów i energii	40 385,80	36 494,25
III. Usługi obce	81 192,09	94 986,52
IV. Podatki i opłaty	0	62,13
V. Wynagrodzenia	398 536,24	431 604,78
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	98 885,92	103 427,12
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0	0
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-553 030,53	-601 223,93
D. Pozostałe przychody operacyjne	440	1 220
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	440	1 220
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-552 590,53	-600 003,93
G. Przychody finansowe	46,94	46,48
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	46,94	46,48
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-552 543,59	-599 957,45
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-552 543,59	-599 957,45

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Katarzyna Fiodorow

Główny księgowy

2019.03.15

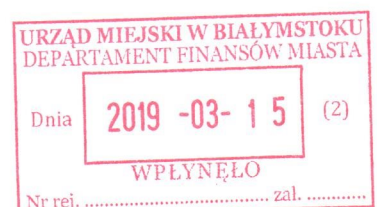
miesiąc, dzień

rok,

Dyrektor
Przedszkola Samorządowego Nr 20

mgr Beata Łuszczowska

Kierownik jednostki



Jednostka: ps20

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Samorządowe Nr 20 w Białymstoku PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 20 15-560 Białystok, ul. Sowłańska 40 tel. 085 74-33-176 REG. 200406055, NIP 966-205-35-89</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2018</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Białystok</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>20040605500000</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	487 219,99	502 285,26
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	563 087,24	611 689,79
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	563 087,24	611 689,79
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	548 021,97	562 282,85
2.1. Strata za rok ubiegły	534 770,68	552 543,59
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	13 251,29	9 739,26
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	0	0
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	502 285,26	551,692,20
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-552 543,59	-599 957,45
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-552 543,59	-599 957,45
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	-50 258,33	-48 265,25

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr *Katarzyna Fiodorow*
Główny księgowy

2019 03 15

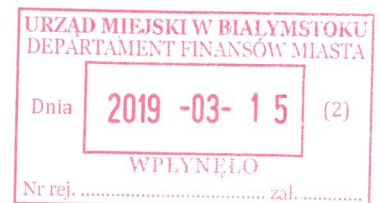
miesiąc, dzień

rok,

Dyrektor

Przedszkola Samorządowego Nr 20

mgr *Barbara Kowalska*
Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Przesłane do Sądów Rejonowych w Białymstoku
15-560 Białystok, ul. Sowińska 40
tel. 085 74-33-176

Numer statystyczny REGON: 14366085, NIP 966-205-35-89
200406055

ZESTAWIENIE SALD

sporządzone na dzień 31-12-2018 roku

URZĄD MIEJSKI
w Białymstoku
Departament Finansów Miasta

Wysłać bez pisma przewodniego

symbol konta	Nazwa konta	Salda na początek roku		Salda na koniec roku		Bilans zamknięcia	
		W-n	Ma	W-n	Ma	W-n	Ma
011	Środki trwałe	10 584,44		10 584,44		10 584,44	
013	Pozostałe środki trwałe	89 021,85		96 768,24		96 768,24	
014	Zbiory biblioteczne						
020	Wartości niematerialne i prawne	2 669,53		2 669,53		2 669,53	
071	Umorzenie środków trwałych		10 584,44		10 584,44		10 584,44
072	Umorz. pozost. środków trwałych		91 691,38		99 437,77		99 437,77
101	Kasa						
131	Rachunek bieżący						
135	Rachunek ZFSS	318,63		8,01		8,01	
140	Inne środki pieniężne						
201	Rozrachunki z dostawcami		238,57		395,42		395,42
202	Rozrachunki z odbiorcami						
221	Należności z tyt. dochodów budżetowych			676,31		676,31	
222	Rozliczenie dochodów budżetowych			9 739,26			
223	Rozliczenie wydatków budżetowych				611 689,79		
225	Rozrachunki z budżetem		4 806,00		5 413,00		5 413,00
229	Pozostałe rozr. publiczno-prawne		25 039,22		24 350,44		24 350,44
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń		21 863,62		20 348,80		20 348,80
234	Pozost. rozrach. z pracownikami	2 395,00		4 680,00		4 680,00	
240	Pozostałe rozrachunki						
310	Materiały	1 686,08		1 566,04		1 566,04	
400	Amortyzacja			0,00			
401	Zużycie materiałów i energii			36 494,25			
402	Usługi obec			94 986,52			
403	Podatki i opłaty			62,13			
404	Wynagrodzenia			431 604,78			
405	Ubezpieczenia społ. i in. świadczenia			103 427,12			
640	Rozliczenia międzykresowe			0,06		0,06	
700	Sprzedaż				54 940,20		
720	Przychody finansowe				10 410,67		
750	Przychody finansowe				46,48		
760	Pozostałe przychody				1 220,00		
761	Pokrycie amortyzacji						
800	Fundusz jednostki		502 285,26		50 258,33		551 692,20
810	Dotacje budżetowe						
851	ZFSS		2 710,63		4 688,01		4 688,01
860	Wynik finansowy	552 543,59				599 957,45	
RAZEM:		659 219,12	659 219,12	843 525,02	843 525,02	716 910,08	716 910,08

857433176

telefon

KLÓWNA KSIEGOWA
Katarzyna Fiodorow
mgr skarbnik finansowy

2019.03.15

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Beata Laszczyńska
mgr dyrektor skarbnik finansowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 20 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok, ul. Sowlańska 40
1.3	adres jednostki Białystok, ul. Sowlańska 40, 15-560
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiotem działalności Przedszkola jest wychowanie przedszkolne (działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego). PKD 8510Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
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 – Zarządzenie nr 11/14 Dyrektora Przedszkola Samorządowego nr 20 w Białymstoku z dnia 8 września 2014 r. 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 – rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do użytkowania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbytu lub stwierdzono ich niedobór. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się stosując stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Metodę tą stosuje się do wszystkich środków trwałych. Metodę jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w miesiącu wprowadzenia środka trwałego do użytkowania, przez spisanie w koszty stosuje się dla: książek i innych zbiorów bibliotecznych, środków dydaktycznych służących procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w jednostce, mebli i dywanów, środków trwałych o wartości początkowej nieprzekraczającej 3 500,00 zł. 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
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 011 - BO: 10 584,44; 011-BZ: 10 584,44 013 - BO: 89 021,85; zwiększenie: 7 746,39; 013 - BZ: 96 768,24 020 - BO: 2 669,53; 020 - BZ: 2 669,53 <i>011-BO: 10584,44 BZ: 10584,44 ; 013-BO: 91 691,38 BZ: 99437,44</i>
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
	brak odpisów aktualizujących
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	brak gruntów użytkowanych wieczyście
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
	brak nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	27 567,17
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak odpisów aktualizujących
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Katarzyna Fiodorow

Główny księgowy

2019.03.15
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Przedszkola Samorządowego Nr 20
mgr Katarzyna Fiodorow
Kierownik Jednostki