

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Samorządowe Nr 4 w Białymstoku</p> <p><b>PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 4</b></p> <p>ul. Sokółska 2 15-865 Białystok tel. 0856527097</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2019</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Białystok</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>20040622700000</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>3 028 311,20</b>	<b>3 638 823,60</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 779 613,56	3 528 065,43
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 779 613,56	3 528 065,43
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)	2 169 101,16	2 868 539,13
2.1. Strata za rok ubiegły	2 088 684,89	2 772 531,03
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	80 416,27	96 008,10
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 638 823,60</b>	<b>4 298 349,90</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-2 772 531,03</b>	<b>-3 444 764,18</b>
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-2 772 531,03	-3 444 764,18
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>866 292,57</b>	<b>853 585,72</b>

mar Boženna Dubířová

2020.01.31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Jolanta Kalinowska

Kierownik jednostki





Jednostka: ps04

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 4 w Białymstoku ul. Sokółka 2 15-865 Białystok tel. 085 652 7097 NIP 542-3-33-541 Numer identyfikacyjny REGON 20040622700000	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
---	---	-----------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>272 055,79</b>	<b>286 844,32</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	187 220,20	189 785,80
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	84 835,59	97 058,52
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 048 461,22</b>	<b>3 742 048,81</b>
I. Amortyzacja	41 073,41	41 073,41
II. Zużycie materiałów i energii	410 530,02	754 725,79
III. Usługi obce	135 864,06	331 427,01
IV. Podatki i opłaty	2 352	7 411,88
V. Wynagrodzenia	1 955 481,40	2 101 628,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	501 889,58	504 625,28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 270,75	1 157
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-2 776 405,43</b>	<b>-3 455 204,49</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 670</b>	<b>8 166</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	2 670	8 166
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-2 773 735,43</b>	<b>-3 447 038,49</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>1 204,40</b>	<b>2 274,31</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	1 204,40	2 274,31
III. Inne	0	0
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-2 772 531,03</b>	<b>-3 444 764,18</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-2 772 531,03</b>	<b>-3 444 764,18</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*[Podpis]*  
mgr Bożenna Dubito  
Główny księgowy

2020.01.31  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
*[Podpis]*  
mgr Anna Kozłowska  
Kierownik jednostki





Jednostka: ps04

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 4 w Białymstoku ul. Sokółka 2 15-865 Białystok tel. 0856527097 Numer identyfikacyjny REGON 20040622700009	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Miasto Białystok
---	---	-----------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 048 453,07</b>	<b>1 007 379,66</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>866 292,57</b>	<b>853 585,72</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>3 638 823,60</b>	<b>4 298 349,90</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 048 453,07</b>	<b>1 007 379,66</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-2 772 531,03</b>	<b>-3 444 764,18</b>
1. Środki trwałe	1 048 453,07	1 007 379,66	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	213 200	213 200	2. Strata netto (-)	2 772 531,03	3 444 764,18
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	803 939,99	771 579,24	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	31 313,08	22 600,42	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.4. Środki transportu	0	0	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.5. Inne środki trwałe	0	0	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>202 151,84</b>	<b>195 749,32</b>
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>202 151,84</b>	<b>195 749,32</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 637,67	5 408,63
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	27	0
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 427,81	26 228,32
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	141 213,75	137 022,88
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	3 237,98
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>19 991,34</b>	<b>41 955,38</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
<b>I. Zapasy</b>	<b>4 615,65</b>	<b>6 173,89</b>	8. Fundusze specjalne	9 845,61	23 851,51
1. Materiały	4 615,65	6 173,89	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 845,61	23 851,51
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4. Towary	0	0	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>6 182,08</b>	<b>10 865,90</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	5 530,08	8 692			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	652	2 173,90			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>9 193,61</b>	<b>24 915,59</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 193,61	24 915,59			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 068 444,41</b>	<b>1 049 335,04</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 068 444,41</b>	<b>1 049 335,04</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*[Podpis]*  
mgr Bożenna Dubińska  
Główny księgowy

2020.01.31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Kierownik jednostki

mgr Jolanta Kalinowska



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 4 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok , ul. Sokółska 2
1.3	adres jednostki Białystok ul. Sokółska 2
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność oświatowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe samodzielne sprawozdanie finansowe
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 Dyrektora nr 9/2014 z dnia 04 września 2014 r. wprowadzające politykę 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 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 10000 zł. Przy ustalaniu 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 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 ( 1 568 951,62) zwiększenie -0 zmniejszenie -0 BZ ( 1 568951,62) umorzenie ( 41 073,41) 013 - BO ( 407824,74) zwiększenie (230027,50) BZ (637852,24) umorzenie ( 637852,24) 020 -BO (4041,50) zwiększenie - 1491,72 zmniejszenie 0 BZ (5533,22) umorzenie ( 5533,22) 071- BO ( 520498,55) zwiększenie ( 41073,41) BZ (-643385,46) - 6561541,96 072 - BO ( 411866,24 ) zwiększenie ( 231519,22) zmniejszenie ( 0) BZ ( 643385,46)
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami



	brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	brak
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)
	brak
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak
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
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2 514 526,00
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	brak
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
	brak
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

Główny księgowy *Dubito*

2020-02-25

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*mgr Jolanta Kalinowska*

Kierownik jednostki