

Jednostka: ps01

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe nr 1 w Białymstoku ul. Kawalerska 70A 15-325 Białystok tel. 856631242 Numer identyfikacyjny REGON 9800, REGON 200406434 20040643400000	Bilans 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
A. Aktywa trwałe	766 713,05	2 095 905,32	A. Fundusze	676 833,97	1 996 704,20
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	1 806 957,90	3 180 537,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	766 713,05	2 095 905,32	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 130 123,93	-1 183 832,92
1. Środki trwałe	766 713,05	2 095 905,32	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	366 987,56	366 987,56	2. Strata netto (-)	1 130 123,93	1 183 832,92
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	353 402,61	1 694 176,88	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	46 322,88	34 740,88	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	95 975,83	103 432,18
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	95 975,83	103 432,18
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0	0
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 855	3 510
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	34 996,81	39 834,03
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	56 121,87	60 080,65
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	6 096,75	4 231,06	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	4 463,10	2 129,26	8. Fundusze specjalne	2,15	7,50
1. Materiały	4 463,10	2 129,26	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2,15	7,50
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	1 631,50	2 094,30			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 631,50	2 094,30			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	0	0			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2,15	7,50			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2,15	7,50			
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			
Suma aktywów	772 809,80	2 100 136,38	Suma pasywów	772 809,80	2 100 136,38

Główny Księgowy

Główny księgowy

mgr Alicja Litwin

2020.03.20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

mgr Maria Lisowska

Jednostka: ps01

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 1 w Białymstoku ul. Kawalerska 70A 15-325 Białystok tel. 856631242 NIP 5423189800, REGON 200406434 NIP 5423189800, REGON 200406434	sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040643400000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	87 275,18	82 347,02
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	61 958,64	60 138,96
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	25 316,54	22 208,06
B. Koszty działalności operacyjnej	1 229 978,73	1 281 714,51
I. Amortyzacja	21 964	21 964
II. Zużycie materiałów i energii	167 379,74	148 776,96
III. Usługi obce	53 300,82	37 897,93
IV. Podatki i opłaty	1 536	1 536
V. Wynagrodzenia	786 045,23	865 599,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	199 752,94	205 939,91
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)	-1 142 703,55	-1 199 367,49
D. Pozostałe przychody operacyjne	12 470,08	15 495,27
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	12 470,08	15 495,27
E. Pozostałe koszty operacyjne	37,29	33,57
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	37,29	33,57
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 130 270,76	-1 183 905,79
G. Przychody finansowe	146,83	72,87
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	146,83	72,87
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 130 123,93	-1 183 832,92
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 130 123,93	-1 183 832,92

Główny Księgowy

mgr Alicja Litwin

Główny księgowy

2020.03.20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Maria Lisowsko

Kierownik jednostki

Jednostka: ps01

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Miasto Białystok
Przedszkole Samorządowe nr 1 w Białymstoku ul. Kawaleryjska 70A-325 Białystok, ul. Kawaleryjska 70A 15-325 Białystok tel. 85 6631242 tel. 856631242 NIP 5423189800, REGON 200406434		
Numer identyfikacyjny REGON 20040643400000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 811 342,25	1 806 957,90
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 130 492,28	2 525 453,27
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 130 492,28	1 174 297
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	1 351 156,27
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)	1 134 876,63	1 151 874,05
2.1. Strata za rok ubiegły	1 110 985,71	1 130 123,93
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	23 890,92	21 750,12
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)	1 806 957,90	3 180 537,12
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 130 123,93	-1 183 832,92
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 130 123,93	-1 183 832,92
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	676 833,97	1 996 704,20

Główny Księgowy


mgr Alicja Litwin

Główny księgowy

2020.03.20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


mgr Maria Lisowska

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe Nr 1 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	15-325 Białystok , ul. Kawaleryjska 70A
1.3	adres jednostki
	Białystok, ul. Kawaleryjska 70A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	wychowanie przedszkolne
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
	sprawozdanie jednostkowe
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, 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 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 wyceniane są 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. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych jednorazowo na koniec roku budżetowego, z tym że suma odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych wprowadzonych do ewidencji w ciągu roku ustalana jest w proporcji do okresu używania w danym roku. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono niedobór. 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.</p>
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
	011 - BO (1 208 790,94), zwiększenie (1 351 156,27), zmniejszenie (0), BZ (2 559 947,21), umorzenia (464 041,89) 013 - BO (180 601,92), zwiększenie (17 557,20), zmniejszenie (1 366,60), BZ (196 792,52), umorzenie (196 792,52) 014 - BO (9 612,43), zwiększenie (0), zmniejszenie (0), BZ (9 612,43), umorzenie (9 612,43) 020 - BO (5 821,51), zwiększenie (660), zmniejszenie (0), BZ (6 481,51), umorzenie (6 481,51) 071 - BO (442 077,89), BZ (464 041,89) 072 - BO (196 035,86), BZ (212 886,46)
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 wieczystie
	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
	Jednostka dysponuje środkami trwałymi przekazanymi do użytkowania przez Urząd Miasta w Białymstoku, których nie amortyzuje (wartość 7217,64 zł)
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.	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
	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze wynosi 1069773,07
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
	brak

Główny Księgowy

mgr Alicja Litwin

Główny księgowy

2020-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Maria Lisowska

Kierownik jednostki