

Jednostka: ps02

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedsiębiorstwo Samorządowe Nr 2 „Pod Słonkiem” w Białymstoku ul. Mazowiecka 39 e 15-302 Białystok tel. 0857427910	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 200407273	Kod jednostki - PS02	

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 902 689,77	1 846 084,21	A. Fundusze	1 733 874,81	1 675 293,84
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	3 776 551,30	3 708 910,73
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 902 689,77	1 846 084,21	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 042 676,49	-2 033 616,89
1. Środki trwałe	1 902 689,77	1 846 084,21	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	199 600	199 600	2. Strata netto (-)	2 042 676,49	2 033 616,89
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	1 665 368,28	1 617 200,03	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	27 192,57	23 284,16	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	10 528,92	6 000,02	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	181 521,43	188 803,96
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	181 521,43	188 803,96
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 478,23	6 572,78
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	13 857	10 428
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	55 432,86	60 805,95
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	99 764,45	108 399,52
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	2 207,50	232,28
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	12 706,47	18 013,59	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	7 105,28	7 583,54	8. Fundusze specjalne	1 781,39	2 365,43
1. Materiały	7 105,28	7 583,54	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 781,39	2 365,43
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	3 002,80	8 081,62			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 999,80	5 733,62			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	3	2 348			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 598,39	2 348,43			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 598,39	2 348,43			
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	1 915 396,24	1 864 097,80	Suma pasywów	1 915 396,24	1 864 097,80

GLÓWNA KSIĘGOWA

Główny księgowy
Lucja Barczak

2020.03.24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

mgr Krystyna Cichan-Doraszkievicz

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe Nr 2 "Pod Słonkiem" w Białymstoku
1.2.	siedzibę jednostki
	Białystok, ul. Mazowiecka 39E
1.3.	adres jednostki
	ul. 15-302 Białystok
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
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 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 Przedszkola Samorządowego NR 2 "Pod Słonkiem" Nr 12/2017r z dnia 20 grudnia 2017r. 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 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, meble, dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne 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.. 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.</p>
	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 - 2 198 975,82; BZ-2 198 975,82; 071-umorzenie-BO-296286,05 zwiększenie 56 605,56 BZ-352891,61; 013-BO - 228798,63 zwiększenie- 6022,996(zakup nowych); ; BZ - 234821,62 ;014-BO 1063,11- zmniejszenie o 503,81 BZ-559,30 ; 020 BO - 1545,4 ,zwiększenie o 383,76 BZ-1929,16 ; 072-BO 231407,14 zwiększenie o 5902,94, BZ- 237310,08
	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.2.	
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 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
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)
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 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
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze -1895492,84
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

GLÓWNA KSIĘGOWA

Lucja Barczak

Główny księgowy

2020-03-24

DYREKTOR

Kierownik jednostki

mgr Krystyna Cichan-Doroszkievicz

Jednostka: ps02

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 2 „Pod Słonkiem” w Białymstoku ul. Mazowiecka 39 e 15-302 Białystok tel. 0857427910 Kod Jawnoski - PS02 Numer Identyfikacyjny REGON 200407273	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
--	---	-----------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	171 566,42	181 234,13
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	127 894,93	133 692,89
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	43 671,49	47 541,24
B. Koszty działalności operacyjnej	2 217 819,47	2 219 723,14
I. Amortyzacja	53 272,29	56 605,56
II. Zużycie materiałów i energii	384 227,87	235 740,99
III. Usługi obce	38 761,81	28 120,55
IV. Podatki i opłaty	3 696	3 696
V. Wynagrodzenia	1 406 383,51	1 528 346,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	331 393,99	367 146,02
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	84	67,20
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)	-2 046 253,05	-2 038 489,01
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 978	4 588,75
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	2 978	4 588,75
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)	-2 043 275,05	-2 033 900,26
G. Przychody finansowe	598,56	283,37
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	598,56	283,37
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 042 676,49	-2 033 616,89
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 042 676,49	-2 033 616,89

GLÓWNA KSIĘGOWA

Lucja Barczak

Główny księgowy

2020.03.24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

mgr Krystyna Ciechan-Doroszkievicz

Jednostka: ps02

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Miasto Białystok
Przedszkole Samorządowe Nr 2 „Pod Słonkiem” w Białymstoku ul. Mazowiecka 39 e 15-302 Białystok tel. 085 742 79 10 Numer identyfikacyjny REGON 200407273		
Przedszkole Samorządowe Nr 2 „Pod Słonkiem” 15-302 Białystok, ul. Mazowiecka 39E tel. 085 742 79 10 Kod jednostki - PS02	sporządzone na dzień 31.12.2019	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 726 253,10	3 776 551,30
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 708 466,19	2 020 437,26
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 013 877,65	2 020 437,26
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	1 694 588,54	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)	1 658 167,99	2 088 077,83
2.1. Strata za rok ubiegły	1 658 167,99	2 042 676,49
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	42 100,15	45 401,34
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)	3 776 551,30	3 708 910,73
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 042 676,49	-2 033 616,89
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-2 042 676,49	-2 033 616,89
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	1 733 874,71	1 675 293,84

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Lucja Barczak

Główny księgowy

2020.03.24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

mgr Krystyna Ciechan-Doroszklewicz

