

Jednostka: ps12

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 12 "Tęczowe" w Białymstoku ul. Podleśna 3A 15-227 Białystok tel. 0857327771	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040715500000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	657 604,01	633 320,53	A. Fundusze	394 671,29	359 934,61
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	3 350 397,84	3 478 404,45
II. Rzeczowe aktywa trwałe	657 604,01	633 320,53	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 955 726,55	-3 118 469,84
1. Środki trwałe	657 604,01	633 320,53	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	183 400	183 400	2. Strata netto (-)	2 955 726,55	3 118 469,84
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	454 516,78	434 253,88	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	19 687,23	15 666,65	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	292 237,82	303 010,42
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	292 237,82	303 010,42
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 260,81	6 348,63
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	14 206,39	15 990,02
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	89 370,27	92 629,83
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	163 670,66	170 785,98
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	29 305,10	29 624,50	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	4 905,32	5 677,12	8. Fundusze specjalne	19 729,69	17 255,96
1. Materiały	4 905,32	5 677,12	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 729,69	17 255,96
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	18 370,09	22 542,67			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 661,39	6 682,06			
2. Należności od budżetów	8,70	9,36			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	13 700	15 851,25			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 029,69	1 404,71			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 029,69	1 404,71			
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	686 909,11	662 945,03	Suma pasywów	686 909,11	662 945,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2020.03.18

Główny księgowy
mgr Halina Mińczuk

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

DIREKTOR
mgr Joanna Stawomira
Laskowska

Jednostka: ps12

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 12 "Tęczowe" w Białymstoku ul. Podleśna 3A 15-227 Białystok tel. 0857327771	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040715500000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	185 722,32	198 407,47
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	139 482,50	145 772,60
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	46 239,82	52 634,87
B. Koszty działalności operacyjnej	3 155 614,09	3 333 869,81
I. Amortyzacja	25 246,25	24 283,48
II. Zużycie materiałów i energii	244 947,52	277 453,60
III. Usługi obce	81 997,06	58 575,58
IV. Podatki i opłaty	4 796	3 790,80
V. Wynagrodzenia	2 264 452,25	2 409 637,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	534 175,01	560 128,87
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)	-2 969 891,77	-3 135 462,34
D. Pozostałe przychody operacyjne	14 097,96	16 895,37
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	14 097,96	16 895,37
E. Pozostałe koszty operacyjne	51,96	49,37
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	51,96	49,37
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 955 845,77	-3 118 616,34
G. Przychody finansowe	119,22	146,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	119,22	146,50
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 955 726,55	-3 118 469,84
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 955 726,55	-3 118 469,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Halina Mińczuk

Główny księgowy

2020.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Joanna Sławomira
Kierownik jednostki

Jednostka: ps12

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Miasto Białystok
Przedszkole Samorządowe Nr 12 "Tęczowe" w Białymstoku		
ul. Podleśna 3A 15-227 Białystok tel. 0857327771		
Numer identyfikacyjny REGON 20040715500000	sporządzone na dzień 31.12.2019	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 231 144,33	3 350 397,84
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 975 165,52	3 134 716,85
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 975 165,52	3 134 716,85
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 trwale i środki trwale 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)	2 855 912,01	3 006 710,24
2.1. Strata za rok ubiegły	2 812 981,48	2 955 726,55
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	42 930,53	50 983,69
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)	3 350 397,84	3 478 404,45
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 955 726,55	-3 118 469,84
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-2 955 726,55	-3 118 469,84
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	394 671,29	359 934,61

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Halina Mińczuk
Główny księgowy

2020.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Joanna Sławomira Laskowska
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Przedszkole Samorządowe Nr 12 "Tęczowe" w Białymstoku</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Białystok, ul. Podleśna 3A</i>
1.3	adres jednostki <i>15-227 Białystok ul Podleśna 3 a</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Sprawozdanie za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <i>nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1) 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 na koniec roku.</p> <p>2) Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Polityka rachunkowości została wprowadzona Zarządzenie dyrektora nr 15/2014z dnia 01.10.2014 r. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie.</p> <p>3) 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 liniowa amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem.</p> <p>4) Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej. Należności krótko i długoterminowe oraz zobowiązania ujmują się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmują się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących.</p>
5.	inne informacje <i>nie dotyczy</i>
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

	<p>1) 011-01 Grunty BO 183400,00; zwiększenie 0; zmniejszenie 0; umorzenie za 2019 r. 0; BZ 183400,00</p> <p>2) 011-02 Budynki BO 810515,88; zwiększenie 0; zmniejszenie 0; BZ 810515,88; umorzenie za 2019 r. 20262,90; umorzenie ogółem 376262,00</p> <p>3) 011-05 Maszyny i urządzenia BO 13822,95; zwiększenie 0; zmniejszenie 0; BZ 13822,95; umorzenie za 2019 r. 520,58; umorzenie ogółem 13822,95</p> <p>4) 011-06 Specjalistyczne maszyny BO 25000,00; zwiększenie 0; zmniejszenie 0; BZ 25000,00; umorzenie za 2019 r. 3500,00; umorzenie ogółem 9333,35</p> <p>5) 011-09 Wyposażenie BO 3686,43; zwiększenie 0; zmniejszenie 0; BZ 3686,43; umorzenie za 2019 r. 0,00; umorzenie ogółem 3686,43</p> <p>Łącznie 011 BO 1036425,26; zwiększenia 0,00; zmniejszenia 0,00; umorzenie za 2019 r. 24283,48; umorzenie łącznie 403104,73; BZ 1036425,26</p> <p>6) 013 Wyposażenie 241731,34; zwiększenie 29071,30; zmniejszenie 0,00; BZ 270802,64; umorzenie za 2019 r. 29071,30; umorzenie ogółem 270802,64</p> <p>7) 020 WNP B O 4336,47; zwiększenie 0; zmniejszenie 0; BZ 4336,47 umorzenie za 2019 r. 0; umorzenie ogółem 4336,47</p> <p>8) 071 Umorzenie środków trwałych BO 378821,25; BZ 403104,73;</p> <p>9) 072 Umorzenie pozostałych śr. trw. BO 246067,81; BZ 275139,11;</p>
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 wieczysto
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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 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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2971408,35
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Halina Mińczuk

Główny księgowy

2020.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


mgr Joanna Stawomira
Kierownik jednostki