

Jednostka: ps23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 23 "Baśniowe" w Białymstoku ul. Konopnickiej 1 15-215 Białystok tel. 085 741 58 40 Numer identyfikacyjny REGON 20040525100000	<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>1 098 977,41</b>	<b>1 063 618,55</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>989 263,94</b>	<b>963 171,79</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 410 949,36	2 432 459,36
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 098 977,41	1 063 618,55	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 421 685,42	-1 469 287,57
1. Środki trwałe	1 098 977,41	1 063 618,55	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	216 800	216 800	2. Strata netto (-)	1 421 685,42	1 469 287,57
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	861 133	829 065,02	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	21 044,41	17 753,53	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	119 520,42	116 608,85
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	119 520,42	116 608,85
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0	804,61
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 296	6 695,01
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	35 748,20	23 561,53
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	75 715,50	83 242,80
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	9 806,95	16 162,09	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	5 426,63	8 580,19	8. Fundusze specjalne	1 760,72	2 304,90
1. Materiały	5 426,63	8 580,19	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 760,72	2 304,90
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	2 619,60	3 624			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 619,60	3 624			
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	1 760,72	3 957,90			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 760,72	3 957,90			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 108 784,36</b>	<b>1 079 780,64</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 108 784,36</b>	<b>1 079 780,64</b>

2020.02.10

GŁÓWNY KSIĘGOWY

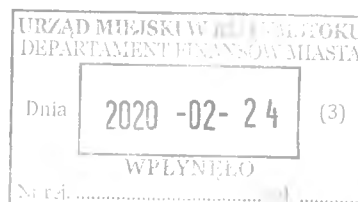
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Janina Kmita

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 23  
"BAŚNIOWE"  
15-215 Białystok, ul. Konopnickiej 1  
tel. 85 741-58-40  
NIP 5423189929. REGON 200405251

DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
mgr Agnieszka Guzowska



Jednostka: ps23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 23 "Baśniowe" w Białymstoku ul. Konopnickiej 1 15-215 Białystok tel. 0857415840	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040525100000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>136 160,98</b>	<b>139 847,14</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	101 033,85	100 517,50
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	35 127,13	39 329,64
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 558 406,44</b>	<b>1 609 951,20</b>
I. Amortyzacja	34 298,35	35 358,86
II. Zużycie materiałów i energii	162 425,15	160 890,82
III. Usługi obce	35 891,82	40 009,15
IV. Podatki i opłaty	12 232,69	10 848,85
V. Wynagrodzenia	1 063 512,36	1 112 203,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	249 906,07	250 640,29
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	140	0
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>-1 422 245,46</b>	<b>-1 470 104,06</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>506</b>	<b>731,50</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	506	731,50
<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>-1 421 739,46</b>	<b>-1 469 372,56</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>54,04</b>	<b>84,99</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	54,04	84,99
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>-1 421 685,42</b>	<b>-1 469 287,57</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>-1 421 685,42</b>	<b>-1 469 287,57</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Główny księgowy  
Janina Kmita

2020.02.10

rok, miesiąc, dzień

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 23  
"BAŚNIOWE"  
15-215 Białystok, ul. Konopnickiej 1  
tel. 85 741-58-40  
NIP 5423189929, REGON 200405251

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Agnieszka Guzowska  
Kierownik jednostki

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2020-02-24 (3)

WPLYNĘŁO

Nr rej. ....

Jednostka: ps23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Miasto Białystok
Przedszkole Samorządowe Nr 23 "Baśniowe" w Białymstoku		
ul. Konopnickiej 1 15-215 Białystok tel. 0857415840		
Numer identyfikacyjny REGON 20040525100000	sporządzone na dzień 31.12.2019	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>2 387 154,35</b>	<b>2 410 949,36</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 448 614,59	1 481 525,51
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 432 707	1 481 525,51
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	15 907,59	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)	1 424 819,58	1 460 015,51
2.1. Strata za rok ubiegły	1 376 338,46	1 421 685,42
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	32 573,53	38 330,09
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	15 907,59	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>2 410 949,36</b>	<b>2 432 459,36</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 421 685,42</b>	<b>-1 469 287,57</b>
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 421 685,42	-1 469 287,57
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>989 263,94</b>	<b>963 171,79</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Główny księgowy

Janina Kmita

2020.02.10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Kierownik jednostki  
mgr Agnieszka Guzowska

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 23  
"BAŚNIOWE"  
15-215 Białystok, ul. Konopnickiej 1  
tel. 85 741-58-40  
NIP 5423189929. REGON 200405251

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Data: 2020 -02- 24 (3)

Wpłynęło

Nr rej. .... ul. ....

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 23 "Baśniowe" w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok, ul. Konopnickiej 1
1.3	adres jednostki 15-215 Białystok, ul. Konopnickiej 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Wychowanie Przedszkolne PKD 8510Z
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 nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 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.</li> <li>• 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 5/2014 Dyrektora Przedszkola Samorządowego Nr 23 "BAŚNIOWE" w Białymstoku z dn. 30.09.2014r.) . Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie.</li> <li>• 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 wysokości 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 dokonuje się odpisów amortyzacyjnych jednorazowo na koniec roku budżetowego dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem.</li> <li>• 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.</li> </ul>
5.	inne informacje brak
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 1 562 154,78; zwiększenie 0; zmniejszenie 4 224,84; BZ 1 557 929,92; umorzenie 494 311,37; BO 463 177,37; 072 BO 199 841,14; BZ 194 693,84 013-BO 196 223,86; zwiększenie 6 606,79; zmniejszenie 11 070,67; BZ 191 759,98; umorzenie 191 759,98 020- BO 3 617,28; zwiększenie 0; zmniejszenie 683,420 ; BZ 2 933,86; umorzenie 2 933,86
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 wieczystość
	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
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	51 290,99
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**

Główny księgowy  
Janina Kmita

2020.02.10

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR PRZEDSZKOLA**

Kierownik jednostki  
mgr Agnieszka Guzowska

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 23  
„BASŃKOWE”  
15-215 Białystok, ul. Konopnickiej 1  
tel. 85 741-58-40  
NIP 5423189929 REGON 200405251