

Przedszkole Samorządowe Nr 28 w Białymstoku

ul. Wierzbowa 21A, 15-743 Białystok

Jednostka: ps28 tel./fax 85 65-13-868

NIP 522-200-08 REG. 200405647

Przedszkole Samorządowe Nr 28 w Białymstoku

ul. Wierzbowa 21A

15-743 Białystok

tel. 856513668

Numer identyfikacyjny REGON

20040564700000

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	1 121 733,14	1 088 321,64	A. Fundusze	975 027,12	941 476,78
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 779 559,97	2 890 639,36
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 121 733,14	1 088 321,64	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 804 532,85	-1 949 162,58
1. Środki trwałe	1 121 733,14	1 088 321,64	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	200 750	200 750	2. Strata netto (-)	1 804 532,85	1 949 162,58
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	895 232,19	868 609,22	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	25 750,95	18 962,42	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	167 341,08	172 160,94
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	167 341,08	172 160,94
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 247,49	1 270,83
IV. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 519	7 189
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	48 313,31	58 065,50
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	102 739,74	104 282,42
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	20 635,06	25 316,08	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	905,44	6 719,39	8. Fundusze specjalne	2 521,54	1 353,19
1. Materiały	905,44	6 719,39	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 521,54	1 353,19
2. Polprodukty 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	19 484,08	18 259,50			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	17 208,08	17 243,50			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	2 276	1 016			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	245,54	337,19			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	245,54	337,19			
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	1 142 368,20	1 113 637,72	Suma pasywów	1 142 368,20	1 113 637,72

Główny Księgowy

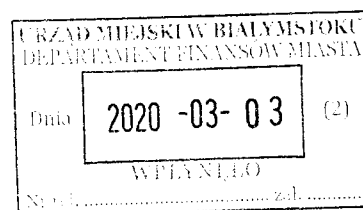
mgr Dariusz Serafin

2020.02.07

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Jolanta Kolenda



INFORMACJA DODATKOWA

Urząd Miasta w Białymstoku
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2020 -03- 03 (2)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	WPLYNĘŁO
1.		Nr ref. zbl.
1.1	nazwę jednostki	
	Przedszkole Samorządowe Nr 28 w Białymstoku	
1.2	siedzibę jednostki	
	Białystok , ul. Wierzbowa 21A	
1.3	adres jednostki	
	15-743 Białystok ul. Wierzbowa 21A	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Edukacja I wychowanie	
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>Polityka rachunkowości prowadzona na podstawie Zarządzenia Dyrektora Nr 13/2014 z dn.30.09.2014r. w sprawie zasad rachunkowości.</p> <p>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 rachunkowych podlegają ochronie.</p> <p>• 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 – proszę wskazać metodę amortyzacji stosowaną w jednostce 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>• 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	
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>011 - BO - 1 313 762,92 ; BZ - 1 313 762,92; 071 - BO - 192 029,78; umorzenie - 33 411,50; BZ - 225 441,28 013 - BO - 260 106,95 ; zwiększenia - 11 025,31 ; BZ - 271 132,26 ; 072 - BO - 264 199,51; umorzenie - 11 025,31 ; BZ - 275 224,82 020 - BO - 4 092,56 ; BZ - 4 092,56</p>	
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
	brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak
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
	brak
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
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
	brak
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
	brak
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1 754 846,24
1.16.	inne informacje
	brak
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
	brak

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
	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 Dorota Serufin

Główny księgowy

2020.02.07

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Jolanta Kolenda

Kierownik jednostki

Przedszkole Samorządowe Nr 28 w Białymstoku
ul. Wierzbowa 21A, 15-743 Białystok
tel./fax 85 65-13-668
NIP 542-31-89-728, REG. 200405647

Jednostka: ps28

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 28 w Białymstoku ul. Wierzbowa 21A 15-743 Białystok tel. 856513668 Numer identyfikacyjny REGON 20040564700000	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	234 794,78	224 878,18
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	169 587	165 090
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	65 207,78	59 788,18
B. Koszty działalności operacyjnej	2 045 839,86	2 174 259,02
I. Amortyzacja	34 313,80	33 411,50
II. Zużycie materiałów i energii	268 974,04	241 613,15
III. Usługi obce	43 862,11	50 951,66
V. Podatki i opłaty	4 704	4 704
V. Wynagrodzenia	1 361 054,28	1 481 427,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	331 710,63	360 712,90
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 221	1 438
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)	-1 811 045,08	-1 949 380,84
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 475,07	140
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	6 475,07	140
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)	-1 804 570,01	-1 949 240,84
G. Przychody finansowe	37,16	78,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	37,16	78,26
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 804 532,85	-1 949 162,58
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 804 532,85	-1 949 162,58

Główny Księgowy

mgr Dorota Sierani

Główny księgowy

2020.02.07

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Jolanta Kotenda
Kierownik jednostki

URZĄD MIASTA BIAŁYSTOKA
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Data: 2020 -03- 03 (2)

WPIANY

Nr.....

Przedszkole Samorządowe Nr 28 w Białymstoku
ul. Wierzbowa 21A, 15-743 Białystok
tel./fax 85 65-13-668

Jednostka: ps28 NIP 542-31-89-728, REG. 200405647

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 28 w Białymstoku		Miasto Białystok
ul. Wierzbowa 21A 15-743 Białystok tel. 856513668		
Numer identyfikacyjny REGON 20040564700000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)	2 730 937,15	2 779 559,97
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 898 275,66	1 974 651
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 868 335	1 974 651
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	29 940,66	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)	1 849 652,84	1 863 571,61
2.1. Strata za rok ubiegły	1 758 812,48	1 804 532,85
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	60 899,70	59 038,76
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	29 940,66	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 (B2)	2 779 559,97	2 890 639,36
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 804 532,85	-1 949 162,58
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 804 532,85	-1 949 162,58
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	975 027,12	941 476,78

Główny Księgowy
mgr Dorota Serafin

Główny księgowy

2020.02.07

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Jolanta Kolenda

Kierownik jednostki

