

Jednostka: ps20

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 20 w Białymstoku ul. Sowiańska 40 15-560 Białystok tel. 857433176 Numer identyfikacyjny REGON 20040605500000	PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 20 15-560 Białystok, ul. Sowiańska 40 tel. 085 74-33-176 REG. 200406055, NIP 966-205-35-89	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	0	0	A. Fundusze	-48 265,25	-51 851,93
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	551 692,20	551 856,72
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-599 957,45	-603 708,65
1. Środki trwałe	0	0	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	599 957,45	603 708,65
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	0	0	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	0	0	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	55 195,67	65 684,60
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	55 195,67	65 684,60
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	395,42	3 373,48
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 413	4 789
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 350,44	27 818,25
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	20 348,80	23 556,79
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	6 930,42	13 832,67	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	1 566,04	2 124,74	8. Fundusze specjalne	4 688,01	6 147,08
1. Materiały	1 566,04	2 124,74	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 688,01	6 147,08
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	5 356,31	11 280,70			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	676,31	5 560,70			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Pozostałe należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	4 680	5 720			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8,01	427,08			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8,01	427,08			
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	0,06	0,15			
Suma aktywów	6 930,42	13 832,67	Suma pasywów	6 930,42	13 832,67

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Główny księgowy

mgr Katarzyna Fiodorow

2020.02.25

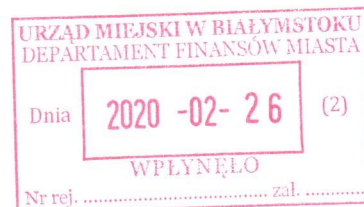
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

Przedszkola Samorządowego Nr 20

Kierownik jednostki

mgr Beata Łaszczyńska



Jednostka: ps20

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Samorządowe Nr 20 w Białymstoku</p> <p>ul. Sowiańska 40</p> <p>15-560 Białystok</p> <p>tel. 857433176</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>20040605500000</p>	<p>Rachunek zysków i strat</p> <p>sporządzony</p> <p>na dzień 31.12.2019</p> <p>Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Białystok</p>
---	--	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	65 350,87	67 316,88
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	54 940,20	56 005,97
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	10 410,67	11 310,91
B. Koszty działalności operacyjnej	666 574,80	672 016,99
I. Amortyzacja	0	0
II. Zużycie materiałów i energii	36 494,25	39 817,69
III. Usługi obce	94 986,52	79 592,83
IV. Podatki i opłaty	62,13	0
V. Wynagrodzenia	431 604,78	442 062,18
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	103 427,12	110 544,29
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)	-601 223,93	-604 700,11
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 220	972,08
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	1 220	972,08
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	16,56
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	16,56
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-600 003,93	-603 744,59
G. Przychody finansowe	46,48	35,94
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	46,48	35,94
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-599 957,45	-603 708,65
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-599 957,45	-603 708,65

GLÓWNA KSIĘGOWA

Główny księgowy
mgr Katarzyna Fiodorow

2020.02.25

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Przedszkola Samorządowego Nr 20

mgr Beata Łaszczyńska

Kierownik jednostki

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2020 -02- 26 (2)

WPLYNĘŁO

Nr rej. zal.

Jednostka: ps20

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 20 w Białymstoku		Miasto Białystok
ul. Sowlańska 40 15-560 Białystok tel. 857433176 Numer identyfikacyjny REGON 20040605500000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	502 285,26	551 692,20
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	611 689,79	611 064,47
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	611 689,79	611 064,47
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	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)	562 282,85	610 899,95
2.1. Strata za rok ubiegły	552 543,59	599 957,45
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	9 739,26	10 942,50
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)	551 692,20	551 856,72
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-599 957,45	-603 708,65
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-599 957,45	-603 708,65
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	-48 265,25	-51 851,93

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Główny księgowy
mgr Katarzyna Fiodorow

2020.02.25

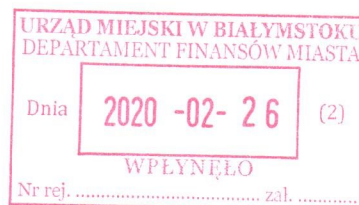
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

Przedszkola Samorządowego Nr 20

mgr Beata Łuska

Kierownik jednostki



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 20 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok, ul. Sowlańska 40
1.3	adres jednostki Białystok, ul. Sowlańska 40, 15-560
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiotem działalności Przedszkola jest wychowanie przedszkolne (działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego). 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
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <ul style="list-style-type: none">• 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 nr 11/14 Dyrektora Przedszkola Samorządowego nr 20 w Białymstoku z dnia 8 września 2014 r. 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 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 – 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 ich niedobór. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się stosując stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Metodę tą stosuje się do wszystkich środków trwałych. Metodę jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w miesiącu wprowadzenia środka trwałego do użytkowania, przez spisanie w koszty stosuje się dla: książek i innych zbiorów bibliotecznych, środków dydaktycznych służących procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w jednostce, mebli i dywanów, środków trwałych o wartości początkowej nieprzekraczającej 3 500,00 zł. 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 aktualizujących.
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 011 - BO: 10 584,44; 011-BZ: 10 584,44 013 - BO: 96 768,24; zwiększenie: 4 757,65 ; 013 - BZ: 101 525,89 020 - BO: 2 669,53; zwiększenie: 21,65 ; 020 - BZ: 2 691,18 071 - BO: 10 584,44; 071 - BZ: 10 584,44 072 - BO:99 437,77; zwiększenie: 4 779,30; 072 - BZ: 104 217,07

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
	brak odpisów aktualizujących
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	brak gruntów użytkowanych wieczysto
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 nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych
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
	30 921,88
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak odpisów aktualizujących
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Katarzyna Fiodorow

Główny księgowy

2020.02.25

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

Przedszkola Samorządowego Nr 20

mgr Beata Lub...

Kierownik jednostki