

Jednostka: ps08

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 8 im. Henryka Sienkiewicza w Białymstoku	jednostki budżetowej	Miasto Białystok
ul. Nowogrodzka 5A	i samorządowego zakładu	
15-489 Białystok	budżetowego	
tel. 856753412	sporządzony	
Numer identyfikacyjny REGON	na dzień 31.12.2019	
20040986900000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 909 044,85	2 234 767,39	A. Fundusze	1 809 724,64	2 133 004,37
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	3 002 656,53	3 384 163,09
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 909 044,85	2 234 767,39	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 192 931,89	-1 251 158,72
1. Środki trwałe	1 909 044,85	2 234 767,39	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	204 200	204 200	2. Strata netto (-)	1 192 931,89	1 251 158,72
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	1 699 754,85	2 026 647,39	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 240	620	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	3 850	3 300	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	111 601,02	115 821,86
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	111 601,02	115 821,86
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 791,75	3 439,03
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 346	4 580
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	35 911,45	39 800,19
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	63 982,69	65 207,34
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	12 280,81	14 058,84	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	7 241,59	8 463,88	8. Fundusze specjalne	2 569,13	2 795,30
1. Materiały	7 241,59	8 463,88	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 569,13	2 795,30
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	3 830,09	4 244,66			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 470,09	2 799,66			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	1 360	1 445			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 209,13	1 350,30			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 209,13	1 350,30			
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	1 921 325,66	2 248 826,23	Suma pasywów	1 921 325,66	2 248 826,23

Główny Księgowy
Główny księgowy
mgr Barbara Kozłowska

2020.03.18
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Kierownik jednostki
mgr Mariola Gegotek

Jednostka: ps08

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 8 im. Henryka Sienkiewicza w Białymstoku ul. Nowogrodzka 5A 15-489 Białystok tel. 856753412 Numer identyfikacyjny REGON 20040986900000	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	112 200,89	111 850,98
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	82 200,80	79 512
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	30 000,09	32 338,98
B. Koszty działalności operacyjnej	1 306 021,90	1 364 935,51
I. Amortyzacja	44 753,46	44 753,46
II. Zużycie materiałów i energii	146 881,22	141 507,68
III. Usługi obce	49 678,37	30 997,23
IV. Podatki i opłaty	3 820,26	3 696
V. Wynagrodzenia	854 781,27	925 088,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	206 107,32	218 892,33
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)	-1 193 821,01	-1 253 084,53
D. Pozostałe przychody operacyjne	813,01	1 863,01
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	813,01	1 863,01
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)	-1 193 008	-1 251 221,52
G. Przychody finansowe	76,11	62,80
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	76,11	62,80
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 192 931,89	-1 251 158,72
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 192 931,89	-1 251 158,72

Główny Księgowy

mgr Barbara Kozłowska

Główny księgowy

2020.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Mariola Gegotek

Kierownik jednostki

Jednostka: ps08

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 8 im. Henryka Sienkiewicza w Białymstoku ul. Nowogródzka 5A 15-489 Białystok tel. 856753412	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040986900000		

sporządzone
na dzień 31.12.2019

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 252 819,02	3 002 656,53
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 907 732,31	1 606 458
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 164 394	1 235 982
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	1 743 338,31	370 476
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)	1 157 894,80	1 224 951,44
2.1. Strata za rok ubiegły	1 130 269,41	1 192 931,89
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	27 625,39	32 019,55
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)	3 002 656,53	3 384 163,09
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 192 931,89	-1 251 158,72
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 192 931,89	-1 251 158,72
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	1 809 724,64	2 133 004,37

Główny Księgowy

mgr Barbara Kozłowska

Główny księgowy

2020.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Mariola Gegótek

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe Nr 8 im. Henryka Sienkiewicza w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	15-489 Białystok , ul. Nowogródzka 5A
1.3	adres jednostki
	15-489 Białystok , ul. Nowogródzka 5A
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
	nie dotyczy
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 nr 11/2018 Dyrektora PS nr 8 w Białymstoku w sprawie wprowadzenia polityki rachunkowości). 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 liniowa metoda amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu , w którym środek trwały przyjęto do użytkowania. 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.</p>
5.	inne informacje
	nie dotyczy

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 2 084 489,31 ; zwiększenie 370 476,00 ; zmniejszenie 0,00 ; BZ 2 454 965,31 ; umorzenie 220 197,92 013 - BO 161 494,46 ; zwiększenie 6 960,90 ; zmniejszenie 11 376,159; BZ 157 078,77 ; umorzenie 157 078,77 020 - BO 668,56 ; zwiększenie 0,00 ; zmniejszenie 0,00 ; BZ 668,56 ; umorzenie 668,56 071 – BO 175 444,76, BZ 220 197,92 072 – BO 162 163,02, BZ 157747,33
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.	łączną 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
	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze : 1 143 981,14
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 Barbara Kozłowska

Główny księgowy

2020.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Mariola Segotek

Kierownik jednostki