

Jednostka: ps36

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>Bilans</b>	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 36 im. Marii Montessori w Białymstoku	Jednostki budżetowej	Miasto Białystok
ul. Św. Mikołaja 9	i samorządowego zakładu	
15-419 Białystok	budżetowego	
tel. 0857424301	sporządzony	
Numer identyfikacyjny REGON	na dzień 31.12.2019	
20040589000000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>968 611,51</b>	<b>923 693,41</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>709 860</b>	<b>680 159,62</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	3 251 955,91	3 454 172,77
II. Rzeczowe aktywa trwałe	968 611,51	923 693,41	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 542 095,91	-2 774 013,15
1. Środki trwałe	968 611,51	923 693,41	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	178 000	178 000	2. Strata netto (-)	2 542 095,91	2 774 013,15
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	785 525,76	743 463,52	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 085,75	2 229,89	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	292 564,68	276 575,37
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	292 564,68	276 575,37
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 570,50	12 601,88
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	24 124,52	20 532,41
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	148 293,44	132 557,43
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	87 384,77	102 200,59
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	2 294,47	1 027,33
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	33 813,17	33 041,58	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	2 263,86	3 096,79	8. Fundusze specjalne	11 896,98	7 655,73
1. Materiały	2 263,86	3 096,79	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 896,98	7 655,73
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	29 594,41	29 293,76			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	20 174,44	24 278,79			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	9 419,97	5 014,97			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 954,90	651,03			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 954,90	651,03			
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	1 002 424,68	956 734,99	Suma pasywów	1 002 424,68	956 734,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Gutowska

2020.03.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

mgr Ewa Gutowska



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Przedszkole Samorządowe Nr 36 im. Marii Montessori w Białymstoku</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>15-419 Białystok, ul. Św. Mikołaja 9</b>
1.3	adres jednostki <b>15-419 Białystok, ul. Św. Mikołaja 9</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>działalność oświatowa</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>Sprawozdanie za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <b>Jednostka sporządza samodzielne sprawozdanie finansowe.</b>
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. Okresami sprawozdawczymi są 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, zgodnie z Zarządzeniem Dyrektora Przedszkola Samorządowego Nr 36 im. Marii Montessori w Białymstoku z dnia 30 września 2014 r. w sprawie zasad rachunkowości. 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 wycenione 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, meble, dywany, urządzenia oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00zł. 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. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych jednorazowo na koniec roku budżetowego, z tym że suma odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych wprowadzonych do ewidencji w ciągu roku ustalona jest w proporcji do okresu używania w danym roku. 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.</p> <p>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
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 - 2 055 264,66; zmniejszenia - 0,00; zwiększenia - 0,00; BZ - 2 055 264,66; umorzenie - 1 086 653,15. 013 - BO - 338 929,01; zmniejszenia - 0,00; zwiększenia - 0,00; BZ - 338 929,01; umorzenie - 338 929,01. BO - 960,49; zmniejszenia - 0,00; zwiększenia - 0,00; BZ - 960,49; umorzenie - 960,49. 020 - BO - 4 534,25; zmniejszenia - 0,00; zwiększenia - 0,00; BZ - 4 534,25; umorzenie - 4 534,25. BO - 1 131 571,25; zmniejszenia - 0,00; zwiększenia - 0,00; BZ - 1 131 571,25. 344 423,75; zmniejszenia - 0,00; zwiększenia - 0,00; BZ - 344 423,75.	014 -   071 - 071 - BO-
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <b>Jednostka nie dysponuje wartością rynkową posiadanych środków trwałych.</b>	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <b>Jednostka nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących.</b>	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście <b>Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.</b>	
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 <b>Nie dotyczy.</b>	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <b>Jednostka nie posiada papierów wartościowych.</b>	
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) <b>Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość należności.</b>	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <b>Jednostka nie tworzyła rezerw.</b>	
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 <b>Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.</b>	
b)	powyżej 3 do 5 lat <b>Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.</b>	
c)	powyżej 5 lat <b>Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.</b>	
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 <b>Jednostka nie posiada zawartych umów leasingu.</b>	
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń <b>Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych majątkiem.</b>	
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 <b>Jednostka nie udzielała żadnych gwarancji i poręczeń.</b>	
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 <b>W bilansie jednostki nie występują czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe.</b>	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie <b>Jednostka nie otrzymała żadnych gwarancji i poręczeń.</b>	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <b>łącna kwota środków pieniężnych wypłaconych na rzecz pracowników w 2019 roku wyniosła 2 607 098,93 zł</b>	
1.16.	inne informacje	



2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów <b>Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących.</b>
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 <b>Jednostka w 2019 roku nie posiadała środków trwałych w budowie.</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie <b>W jednostce w 2019 roku nie wystąpiły nadzwyczajne pozycje przychodów i kosztów.</b>
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 <b>Nie dotyczy.</b>
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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Jolanta Teklińska*

Główny księgowy

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*mgr Ewa Gutowska*

Kierownik jednostki

## Jednostka: ps36

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Przedszkole Samorządowe Nr 36 im. Marii Montessori w Białymstoku		
ul. Św. Mikołaja 9 15-419 Białystok tel. 0857424301		
Numer identyfikacyjny REGON 20040589000000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>252 611,82</b>	<b>233 320,64</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	186 633,40	180 569,70
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	65 978,42	52 750,94
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 797 474,09</b>	<b>3 012 648,51</b>
I. Amortyzacja	44 918,10	44 918,10
II. Zużycie materiałów i energii	288 412,38	296 354,12
III. Usługi obce	43 984,57	60 491,64
IV. Podatki i opłaty	3 696	3 696
V. Wynagrodzenia	1 764 845,07	1 863 780,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	640 852,73	736 800,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 765,24	6 607,29
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>-2 544 862,27</b>	<b>-2 779 327,87</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 902,44</b>	<b>5 301,21</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	2 902,44	5 301,21
<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>-2 541 959,83</b>	<b>-2 774 026,66</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>41,19</b>	<b>24,06</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	41,19	24,06
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>-2 541 918,64</b>	<b>-2 774 002,60</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>74,17</b>	<b>10,55</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-2 541 992,81</b>	<b>-2 774 013,15</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Teklińska

Główny księgowy

2020.03.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Ewa Gutowska

Kierownik jednostki



Jednostka: ps36

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Miasto Białystok
Przedszkole Samorządowe Nr 36 im. Marii Montessori w Białymstoku  ul. Św. Mikołaja 9 15-419 Białystok tel. 0857424301  Numer identyfikacyjny REGON 20040589000000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>3 241 128,27</b>	<b>3 251 955,91</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 576 547,26	2 796 692,43
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 576 547,26	2 796 692,43
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)	2 565 719,62	2 594 475,57
2.1. Strata za rok ubiegły	2 507 797,51	2 542 095,91
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	57 922,11	52 379,66
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 251 955,91</b>	<b>3 454 172,77</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-2 542 095,91</b>	<b>-2 774 013,15</b>
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-2 542 095,91	-2 774 013,15
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>709 860,00</b>	<b>680 159,62</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr Jolanta Teklińska  
Główny księgowy

2020.03.28  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
mgr Ewa Gutowska  
Kierownik jednostki