

Przedszkole Samorządowe Nr 35

„Wesołe”

15-306 Białystok, ul. Wesoła 22

Jednostka: ps35

tel. 85 742-23-83 NIP 542 310 03

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Przedszkole Samorządowe Nr 35 „Wesołe” w Białymstoku

ul. Wesoła 22

15-306 Białystok

tel. 857423811

Numer identyfikacyjny REGON

200406463

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	1 166 845,94	1 276 792,80	A. Fundusze	1 009 919,82	1 112 565,56
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 733 522,91	3 101 474,27
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 166 845,94	1 276 792,80	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 723 603,09	-1 988 908,71
1. Środki trwałe	1 166 845,94	1 276 792,80	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	145 500	145 500	2. Strata netto (-)	1 723 603,09	1 988 908,71
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	1 016 079,27	1 127 532,60	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	5 266,67	3 760,20	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	173 375,18	175 917,67
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	173 375,18	175 917,67
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 183,05	4 976,37
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	11 513	7 562
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	56 273,43	59 934,33
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	96 382,18	102 089,65
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	16 449,06	11 690,43	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	7 931,05	5 595,11	8. Fundusze specjalne	3 023,52	1 355,32
1. Materiały	7 931,05	5 595,11	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 023,52	1 355,32
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	6 839,49	5 260			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 249,49	4 740			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	2 590	520			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 678,52	835,32			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 678,52	835,32			
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	1 183 295	1 288 483,23	Suma pasywów	1 183 295	1 288 483,23

GŁÓWNA KSIĘGOWA

2020.03.11

Główny księgowy

Eugenia Gryciuk

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

mgr Dorota Jakubowska

Jednostka: ps35

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 35 "Wesołe" w Białymstoku ul. Wesoła 22 15-306 Białystok tel. 857423811 Numer identyfikacyjny REGON 200406463	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	186 376,29	206 004,51
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	130 457	146 064
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	55 919,29	59 940,51
B. Koszty działalności operacyjnej	1 917 700,43	2 204 399,84
I. Amortyzacja	28 837,71	29 891,50
II. Zużycie materiałów i energii	223 073,72	244 480,64
III. Usługi obce	40 974,21	70 541,03
IV. Podatki i opłaty	4 272	4 272
V. Wynagrodzenia	1 269 645,77	1 511 418,98
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	350 499,42	343 456,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	397,60	338,80
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)	-1 731 324,14	-1 998 395,33
D. Pozostałe przychody operacyjne	7 660	9 355
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	7 660	9 355
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)	-1 723 664,14	-1 989 040,33
G. Przychody finansowe	61,05	131,62
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	61,05	131,62
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 723 603,09	-1 988 908,71
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 723 603,09	-1 988 908,71

GLÓWNA KSIĘGOWA

Eugenia Gryciuk
Główna Księgowa

2020.03.11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki
mgr Dorota Jakubowska

Jednostka: ps35

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Miasto Białystok
Przedszkole Samorządowe Nr 35 "Wesołe" w Białymstoku		
ul. Wesoła 22 15-306 Białystok tel. 857423811		
Numer identyfikacyjny REGON 200406463		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 639 527,93	2 733 522,91
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 735 857	2 151 062,90
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 735 857	2 011 224,54
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	139 838,36
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)	1 641 862,02	1 783 111,54
2.1. Strata za rok ubiegły	1 590 013,37	1 723 603,09
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	51 848,65	59 508,45
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)	2 733 522,91	3 101 474,27
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 723 603,09	-1 988 908,71
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 723 603,09	-1 988 908,71
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	1 009 919,82	1 112 565,56

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Eugenia Gryciuk
Główna Księgowa

2020.03.11

DYREKTOR

Kierownik jednostki

mgr Dorota Szubowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 35 "Wesołe" 15-306 Białystok, ul. Wesoła 22 Tel. 85 742-23-83 NIP 542 319 03 87		ZESTAWIENIE SALD sporządzone na dzień 31-12-2019 roku				Adresat URZĄD MIEJSKI w Białymstoku DEPARTAMENT FINANSÓW	
Numer statystyczny - REGON 200406463		Wysłać bez pisma przewodniego					
symbol konta	Nazwa konta	Salda na początek roku		Salda na koniec roku		Bilans zamknięcia	
		W-n	Ma	W-n	Ma	W-n	Ma
011	Środki trwałe	1 298 486,87		1 438 325,23		1 438 325,23	
013	Pozostałe środki trwałe	204 479,23		202 863,80		202 863,80	
014	Zbiory biblioteczne	3 371,40		3 371,40		3 371,40	
020	Wartości niematerialne i prawne	0,00					
071	Umorzenie środków trwałych		131 640,93		161 532,43		161 532,43
072	Umorz. pozost. środków trwałych		207 850,63		206 235,20		206 235,20
101	Kasa						
132	Rachunek dochodów własnych						
135	Rachunek ZFŚS	1 678,52		835,32		835,32	
201	Rozrachunki z dostawcami		6 183,05		4 976,37		4 976,37
221	Rozrachunki z odbiorcami	4 249,49		4 740,00		4 740,00	
222	Rozliczenie dochodów budżetowych			59 508,45			
223	Rozliczenie wydatków budżetowych				2 011 224,54		
225	Rozrachunki z budżetem		11 513,00		7 562,00		7 562,00
229	Pozostałe rozr. publiczno-prawne		56 273,43		59 934,33		59 934,33
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń		96 382,18		102 089,65		102 089,65
234	Pozost. rozrach. z pracownikami	2 590,00		520,00		520,00	
240	Pozostałe rozrachunki						
310	Materiały	7 931,05		5 595,11		5 595,11	
4	Koszty			2 174 508,34			
400	Amortyzacja			29 891,50			
700	Sprzedaż				146 064,00		
720	Przychody z tytułu dochodów budżet				59 940,51		
750	Darowizny pieniężne				9 355,00		
750	Odsutki bankowe				131,62		
800	Fundusz jednostki		2 733 522,91		1 149 758,18		3 101 474,27
810	Inwestycje						
851	ZFŚS		3 023,52		1 355,32		1 355,32
860	Wynik finansowy	1 723 603,09				1 988 908,71	
RAZEM:		3 246 389,65	3 246 389,65	3 920 159,15	3 920 159,15	3 645 159,57	3 645 159,57

V306
KAS, SA

GŁÓWNA KSIĘGOWA
.....
Eugenia Gryciuk
.....
główny księgowy

..... telefon

2020-03-17
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
dyrektor
mgr Dorota Mazubowska

Przedszkole Samorządowe Nr 35

„Wesołe”

15-306 Białystok, ul. Wesoła 22

Tel. 85 742-23-83 NIP 642-319-03-87

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 35 „Wesołe” w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok, ul. Wesoła 22
1.3	adres jednostki ul. Wesoła 22 15-306 Białystok
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.201 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)
	<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 Prezydenta Miasta Białegostoku nr 4792/14/ z dnia 25 sierpnia 2014r. 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 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, meble, dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00zł. Przy ustaleniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda liniowa dla wszystkich środków trwałych. 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 ujmują się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. należności na dzień bilansowy ujmują się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizacyjnych.</p>
	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(1298486,87); zwiększenia-(139838,36); zmniejszenia -(0); 011- BZ(1438325,23); 071-BO umorzenie (131640,93), zwiększenie (29891,50), zmniejszenie (0), BZ-(161532,43), 013-BO (204479,23); zwiększenie(5454,75); zmniejszenie (7070,18); 014-BO(3371,40); zwiększenie(0), zmniejszenie(0); 072-BZ(206235,20)
	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.2.	

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie 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
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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

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
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

GLÓWNA KSIĘGOWA

Eugenia Gryciuk...

Główny księgowy

2020.03.11

DYREKTOR

Kierownik jednostki

mgr Dorota Jakubowska