

Przedszkole Samorządowe Nr 40
Wesołej Ludwiczki

ul. Komisji Edukacji Narodowej 58
15-687 Białystok, tel. 85 66-41-455
NIP 5423190648 REGON 200406380

Jednostka: ps40

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 40 "Wesołej Ludwiczki" w Białymstoku	jednostki budżetowej	Miasto Białystok
ul. Komisji Edukacji Narodowej 58	i samorządowego zakładu	
15-687 Białystok	budżetowego	
tel. 0856641255	sporządzony	
Numer identyfikacyjny REGON	na dzień 31.12.2019	
20040638000000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	532 727,32	548 591,30	A. Fundusze	417 743,44	428 682,09
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 196 589,57	2 227 244,18
II. Rzeczowe aktywa trwałe	532 727,32	548 591,30	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 778 846,13	-1 798 562,09
1. Środki trwałe	532 727,32	548 591,30	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	1 778 846,13	1 798 562,09
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	410 687,33	440 529,99	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	106 515,63	92 935,86	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	15 524,36	15 125,45	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	140 167,67	139 792,09
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	140 167,67	139 792,09
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 296,14	1 685,99
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 205	7 644
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	36 251,06	37 369,78
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	82 084	86 993,90
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	155	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	25 183,79	19 882,88	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	8 056,19	6 319,88	8. Fundusze specjalne	13 176,47	6 098,42
1. Materiały	8 056,19	6 319,88	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 176,47	6 098,42
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	3 951,13	5 689,58			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 951,13	5 689,58			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	0	0			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 176,47	7 873,42			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 176,47	7 873,42			
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	557 911,11	568 474,18	Suma pasywów	557 911,11	568 474,18

2020.02.11

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Krystyna Składanek

DYREKTOR
mgr Jadwiga Siemaszko

Przedszkole Samorządowe Nr 40
Wesołej Ludwiczki

ul. Komisji Edukacji Narodowej 58
15-687 Białystok, tel. 85 66-41-255
NIP 5423190648 REGON 200406380

Jednostka: ps40

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 40 "Wesołej Ludwiczki" w Białymstoku		Miasto Białystok
ul. Komisji Edukacji Narodowej 58		
15-687 Białystok		
tel. 0856641255	sporządzony	
Numer identyfikacyjny REGON	na dzień 31.12.2019	
20040638000000	Wariant porównawczy	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	162 323,37	168 819,51
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	114 627	117 909,74
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	47 696,37	50 909,77
B. Koszty działalności operacyjnej	1 941 271,44	1 967 476,41
I. Amortyzacja	24 531,67	24 683,72
II. Zużycie materiałów i energii	196 608,49	195 929,70
III. Usługi obce	193 492,35	204 302,92
IV. Podatki i opłaty	1 779,75	11 929,85
V. Wynagrodzenia	1 226 876,55	1 232 154,43
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	296 854,21	298 475,79
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 128,42	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)	-1 778 948,07	-1 798 656,90
D. Pozostałe przychody operacyjne	0	0
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	0	0
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)	-1 778 948,07	-1 798 656,90
G. Przychody finansowe	101,94	94,81
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	101,94	94,81
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 778 846,13	-1 798 562,09
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 778 846,13	-1 798 562,09

GLÓWNA KSIĘGOWA

Krzysztof Składanek

Główny księgowy

2020.02.11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Jolanta Siemaszko

Kierownik jednostki

Jednostka: ps40

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Miasto Białystok
Przedszkole Samorządowe Nr 40 "Wesołej Ludwiczki" w Białymstoku		
ul. Komisji Edukacji Narodowej 58		
15-687 Białystok		
tel. 0856641255	sporządzone na dzień 31.12.2019	
Numer identyfikacyjny REGON		
20040638000000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 916 089,52	2 196 589,57
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 769 320	1 899 594,70
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 769 320	1 859 047
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	40 547,70
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)	1 488 819,95	1 868 940,09
2.1. Strata za rok ubiegły	1 444 704,69	1 778 846,13
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	44 115,26	49 546,26
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	40 547,70
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)	2 196 589,57	2 227 244,18
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 778 846,13	-1 798 562,09
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 778 846,13	-1 798 562,09
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	417 743,44	428 682,09

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Zdzisław Skibicki
Główny księgowy

2020.02.11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Jadwiga Siemaszko

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe nr 40 Wesołej Ludwiczki
1.2	siedzibę jednostki 15-687 Białystok ul.K.E.N. Nr 58
1.3	adres jednostki 15-687 Białystok ul.K.E.N. Nr 58
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) <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 . 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 liniowa amortyzacji 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 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 brak
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 : 582.045,31 , zwiększenia - 40.547,70 , 011- BZ : 622.593,01 ; 071-umorzenie BO: 49.317,99 071- umorzenie BZ : 74.001,71 ; 013-BO : 242.757,01 , zwiększenia -5.765,93 , zmniejszenia - 4.222,57 013-BZ : 244.300,37 ; 072-BO : 242.757,01 , 072-BZ : 244.300,37
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych
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 brak 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 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 występuje
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym brak rezerw
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 zobowiązań długoterminowych
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 umów leasingowych
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 brak rozliczeń międzyokresowych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 1530.630,22
1.16.	inne informacje brak
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Krzyszyna Skłodowska

Główny księgowy

2020.02.26

DYREKTOR

mgr Jadwiga Siemaszko

Kierownik jednostki