

Jednostka: ps47

| | | |
|--|---|-----------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 47 "Z USMIECHEM" w Białymstoku ul. Św. Wojciecha 14 15-202 Białystok tel. 0857412203 | Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 | Adresat Miasto Białystok |
| Numer identyfikacyjny REGON 20040526800000 | | |

| Aktywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | 218 490,24 | 213 483,20 | A. Fundusze | 104 753,46 | 94 291,64 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | I. Fundusz jednostki | 1 601 770,59 | 1 704 937,57 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 218 490,24 | 213 483,20 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -1 497 017,13 | -1 610 645,93 |
| 1. Środki trwałe | 218 490,24 | 213 483,20 | 1. Zysk netto (+) | 0 | 0 |
| 1.1. Grunty | 212 450 | 212 450 | 2. Strata netto (-) | 1 497 017,13 | 1 610 645,93 |
| 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 | 4 530,19 | 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 | 1 510,05 | 1 033,20 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 126 943,63 | 133 391,22 |
| 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 | 126 943,63 | 133 391,22 |
| III. Należności długoterminowe | 0 | 0 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 0 | 224,46 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0 | 0 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 6 667 | 5 468 |
| 1. Akcje i udziały | 0 | 0 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 37 807,91 | 37 243,49 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0 | 0 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 77 957,18 | 87 633,63 |
| 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 | 13 206,85 | 14 199,66 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0 | 0 |
| I. Zapasy | 6 120,49 | 7 101,02 | 8. Fundusze specjalne | 4 511,54 | 2 821,64 |
| 1. Materiały | 6 120,49 | 7 101,02 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 4 511,54 | 2 821,64 |
| 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 | 5 641,82 | 5 747 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 2 574,82 | 4 277 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0 | 0 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0 | 0 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 3 067 | 1 470 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0 | 0 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 444,54 | 1 351,64 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0 | 0 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 1 444,54 | 1 351,64 | | | |
| 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 | 231 697,09 | 227 682,86 | Suma pasywów | 231 697,09 | 227 682,86 |

2020.02.11

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Janina Kmita

Przedszkole Samorządowe Nr 47

Z USMIECHEM

15-202 Białystok, ul. Św. Wojciecha 14

tel./fax (085) 74-12-203

NIP 9662054382 REG. 200405268

mgr Wiesława Jabłonska

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2020 -02- 24 (2)

WPLYNĘŁO

Nr rej.

Jednostka: ps47

| | | |
|---|---|-----------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 47 "Z UŚMIECHEM" w Białymstoku ul. Św. Wojciecha 14 15-202 Białystok tel. 0857412203 Numer identyfikacyjny REGON 20040526800000 | 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 | 160 729,92 | 163 886,56 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 115 020 | 119 438,50 |
| 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 | 45 709,92 | 44 448,06 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 1 657 788,62 | 1 776 552,36 |
| I. Amortyzacja | 6 517,14 | 5 007,04 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 224 034,80 | 221 454,42 |
| III. Usługi obce | 33 091,12 | 84 065,68 |
| IV. Podatki i opłaty | 8 294,34 | 3 707,85 |
| V. Wynagrodzenia | 1 120 756,39 | 1 191 067,94 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 264 842,83 | 271 249,43 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 252 | 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) | -1 497 058,70 | -1 612 665,80 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 0 | 1 935,10 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0 | 0 |
| II. Dotacje | 0 | 0 |
| III. Inne przychody operacyjne | 0 | 1 935,10 |
| 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) | -1 497 058,70 | -1 610 730,70 |
| G. Przychody finansowe | 41,57 | 84,77 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0 | 0 |
| II. Odsetki | 41,57 | 84,77 |
| III. Inne | 0 | 0 |
| H. Koszty finansowe | 0 | 0 |
| I. Odsetki | 0 | 0 |
| II. Inne | 0 | 0 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -1 497 017,13 | -1 610 645,93 |
| J. Podatek dochodowy | 0 | 0 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0 | 0 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -1 497 017,13 | -1 610 645,93 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Główny księgowy

2020.02.11

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

.....
mgr Wiesława Jabłonowska

.....
Kierownik jednostki

Przedszkole Samorządowe Nr 47

Z UŚMIECHEM

15-202 Białystok, ul. Św. Wojciecha 14
tel./fax (085) 74-12-203
NIP 9662054382 REG 200405268

Strona 1 z 1

| | |
|--|------------------|
| URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA | |
| Dnia | 2020 -02- 24 (2) |
| WPLYNĘŁO | |
| Nr rej. | zal. |

Jednostka: ps47

| | | |
|---|--|-----------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat Miasto Białystok |
| Przedszkole Samorządowe Nr 47 "Z UŚMIECHEM" w Białymstoku | | |
| ul. Św. Wojciecha 14 15-202 Białystok tel. 0857412203 | | |
| Numer identyfikacyjny REGON 20040526800000 | | |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 1 543 946,18 | 1 601 770,59 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 1 531 836 | 1 642 939 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0 | 0 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 1 531 836 | 1 642 939 |
| 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) | 1 474 011,59 | 1 539 772,02 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 1 430 716,99 | 1 497 017,13 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 43 294,60 | 42 754,89 |
| 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) | 1 601 770,59 | 1 704 937,57 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 497 017,13 | -1 610 645,93 |
| 1. Zysk netto (+) | 0 | 0 |
| 2. Strata netto (-) | -1 497 017,13 | -1 610 645,93 |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych | 0 | 0 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | 104 753,46 | 94 291,64 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny Księgowy

Janina Kmita

2020.02.11

rok, miesiąc, dzień

Przedszkole Samorządowe Nr 47
Z UŚMIECHEM
 15-202 Białystok, ul. Św. Wojciecha 14
 tel./fax (085) 74-12-203
 NIP 9662054392 REG 200405268

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Wiesława Jabłonowska

Kierownik jednostki

MIĘDZYSKIE W BIAŁYMSTOKU
 DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2020 -02- 24 (2)

WPLYNĘŁO

PEL.....

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Przedszkole Samorządowe Nr 47 "Z UŚMIECHEM" w Białymstoku |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | Białystok, ul. Św. Wojciecha 14 |
| 1.3 | adres jednostki |
| | 15-202 Białystok, ul. Św. Wojciecha 14 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Wychowanie Przedszkolne, 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 |
| | 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 (Zarządzenie Nr 6/2014 Dyrektora Przedszkola Samorządowego nr 47 "Z UŚMIECHEM" w Białymstoku z dnia 31.12.2014 roku). 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 wysokości 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 dokonuje się odpisów amortyzacyjnych jednorazowo na koniec roku budżetowego dla wszystkich środków trwałych. 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 488 216,45; zwiększenia 0; zmniejszenia 0; BZ 488 216,45; umorzenie 274 733,25; BO 269 726,21 BZ 274 733,25 013 - BO 158 529,51; zwiększenia 9 195,53; zmniejszenia 0; BZ 167 725,04; 072 BO 159 820,01; BZ 169 015,54 |
| | 020 - BO 1 290,50; zwiększenie 0; zmniejszenie 0; BZ 1 290,50; umorzenie 1 290,50 |
| 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 | |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto | |
| | 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. | 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 | 53 290,4 |
| 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 |

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

2020-02-11

.....
rok, miesiąc , dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

.....
mgr Wiesława Jabłonowska

Kierownik jednostki