

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 32
z Oddziałami Integracyjnymi
„Bajkowe Miasteczko”
w Białymstoku

Jednostka: ps32.7 Białystok, ul. K. Pułaskiego 55

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
REGON 200408002 NIP 5423190393

Przedszkole Samorządowe Nr 32 „Bajkowe Miasteczko” w Białymstoku

ul. Kazimierza Pułaskiego 55

15-337 Białystok

tel. 856633445

Numer identyfikacyjny REGON

200408002

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	3 563 419,11	3 485 015,63	A. Fundusze	3 243 300,93	3 132 611,81
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	6 929 486,71	7 053 143,91
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 563 419,11	3 485 015,63	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 686 185,78	-3 920 532,10
1. Środki trwałe	3 563 419,11	3 485 015,63	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	288 850	288 850	2. Strata netto (-)	3 686 185,78	3 920 532,10
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	3 258 903,36	3 164 093,08	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	10 907,03	6 132,06	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	4 758,72	25 940,49	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	338 745	379 345,14
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	338 745	379 345,14
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 675,27	23 058,96
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	15 178	16 100
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	113 479,80	130 295,25
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	191 870,06	207 152,95
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	18 626,82	26 941,32	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	11 035,48	1 838,74	8. Fundusze specjalne	1 541,87	2 737,98
1. Materiały	11 035,48	1 838,74	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 541,87	2 737,98
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	6 849,47	24 104,60			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 049,47	22 364,60			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	800	1 740			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	741,87	997,98			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	741,87	997,98			
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	3 582 045,93	3 511 956,95	Suma pasywów	3 582 045,93	3 511 956,95

GLÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Agnieszka Sienko

2020.03.19

DYREKTOR

mgr Małgorzata Sienko

Jednostka: ps32

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Przedszkole Samorządowe Nr 32 "Bajkowe Miasteczko" w Białymstoku
ul. Kazimierza Pułaskiego 55
15-337 Białystok
tel. 856633445

Numer identyfikacyjny REGON
200408002

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	266 017,10	269 506,08
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	184 213,20	187 104,80
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	81 803,90	82 401,28
B. Koszty działalności operacyjnej	3 958 089,58	4 194 137,37
I. Amortyzacja	102 486,37	102 003,47
II. Zużycie materiałów i energii	353 865,62	405 851,64
III. Usługi obce	85 543,89	87 060,39
IV. Podatki i opłaty	6 576	7 324
V. Wynagrodzenia	2 746 265,83	2 861 130,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	662 805,28	728 476,63
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	546,59	2 290,85
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)	-3 692 072,48	-3 924 631,29
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 785,80	3 890
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	5 785,80	3 890
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)	-3 686 286,68	-3 920 741,29
G. Przychody finansowe	100,90	209,19
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	100,90	209,19
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	-3 686 185,78	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 686 185,78	-3 920 532,10
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 694 533,05	-3 920 532,10

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Sienko

Główny księgowy

2020.03.19

DYREKTOR

mgr Maciej Jędrzejewski

Kierownik jednostki

Jednostka: ps32

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Przedszkole Samorządowe Nr 32 „Bajkowe Miasteczko” w Białymstoku
ul. Kazimierza Pułaskiego 55
15-337 Białystok
tel. 856633445

Numer identyfikacyjny REGON
200408002

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

sporządzone
na dzień 31.12.2019

Adresat
Miasto Białystok

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 732 260,46	6 929 486,71
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 657 462,68	3 915 221,14
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 657 462,68	3 891 621,15
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	23 599,99
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)	3 460 236,43	3 791 563,94
2.1. Strata za rok ubiegły	3 384 094	3 686 185,78
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	76 142,43	81 778,17
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	23 599,99
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)	6 929 486,71	7 053 143,91
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 686 185,78	-3 920 532,10
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-3 686 185,78	-3 920 532,10
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	3 243 300,93	3 132 611,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Sienko

Główny księgowy

2020.03.19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Małgorzata Tokańska
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe Nr 32 "Bajkowe Miasteczko" w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	Białystok, ul. Kazimierza Pułaskiego 55
1.3	adres jednostki
	ul. Kazimierza Pułaskiego 55, 16-337 Białystok
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	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
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.</p> <p>* Zakładowy plan kont ustala - wykaz kont księgi głównej. 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, 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 dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe w budowie wyceniane są na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem.</p> <p>* 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 aktualizujących.</p>
5.	inne informacje
	0
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 4.186.079,82 ZWIĘKSZENIA - 23.599,99 BZ - 4.209.679,81, UMORZENIE - 724.664,18 013 - BO 282.063,25; ZWIĘKSZENIA - 61.868,73 BZ - 343.931,98, UMORZENIE - 345.992,66 020- BO 2.060,68 BZ - 2.060,68 071 BO - 622.660,71 BZ - 724.664,18 072 BO - 284.123,93 BZ - 345.992,66
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	0
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość	0
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	0
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	0
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)	0
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	0
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	0
b)	powyżej 3 do 5 lat	0
c)	powyżej 5 lat	0
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	0
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	0
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	0
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	0
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	3.427.928,02
1.16.	inne informacje	0
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0
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	0

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0
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	0
2.5.	inne informacje	0
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Sienko

Główny księgowy

2020.03.19

DYREKTOR

mgr M. Sienko
Kierownik jednostki