

Jednostka: ps07

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>Bilans</b>	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 7 „Kasztanowy Zakątek” w Białymstoku	Jednostki budżetowej	Miasto Białystok
ul. Bydgoska 4	i samorządowego zakładu	
15-380 Białystok	budżetowego	
tel. 0857421428	sporządzony	
Numer identyfikacyjny REGON 20040616700000	na dzień 31.12.2019	

NIP 5423189326, REGON 200406167

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>442 224,78</b>	<b>427 595,51</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>310 456,93</b>	<b>282 272,11</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	1 735 577,09	1 809 256,23
II. Rzeczowe aktywa trwałe	442 224,78	427 595,51	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 425 120,16	-1 526 984,12
1. Środki trwałe	442 224,78	427 595,51	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	221 450	221 450	2. Strata netto (-)	1 425 120,16	1 526 984,12
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	198 587,40	189 210,24	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	22 187,38	16 935,27	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	151 377,57	161 166,73
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	151 377,57	161 166,73
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 457,57	8 044,83
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 689	5 704
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	49 012,57	55 064,22
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	79 584,73	88 418,19
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>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>19 609,72</b>	<b>15 843,33</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	2 154,35	1 490,84	8. Fundusze specjalne	6 633,70	3 935,49
1. Materiały	2 154,35	1 490,84	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 633,70	3 935,49
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	14 874,17	12 457			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	10 821,67	10 417			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	4 052,50	2 040			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 581,20	1 895,49			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 581,20	1 895,49			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>461 834,50</b>	<b>443 438,84</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>461 834,50</b>	<b>443 438,84</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2020.03.16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Alina Borawik

DYREKTOR

Iwona Abramowicz-Bołtuć



Jednostka: ps07

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 7 „Kasztanowy Zakątek” w Białymstoku	sporządzony	Miasto Białystok
ul. Bydgoska 4	na dzień 31.12.2019	
15-380 Białystok	Wariant porównawczy	
tel. 0857421428		
Numer identyfikacyjny REGON		
20040616700000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>148 565,28</b>	<b>144 843,63</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	104 337,50	103 235
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	44 227,78	41 608,63
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 584 092,21</b>	<b>1 682 517,41</b>
I. Amortyzacja	14 104,27	14 629,27
II. Zużycie materiałów i energii	205 094,61	195 367,83
III. Usługi obce	37 243,48	30 179,38
IV. Podatki i opłaty	2 352	2 352
V. Wynagrodzenia	1 071 657,04	1 162 185,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	253 220,81	277 467,23
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	420	336
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>-1 435 526,93</b>	<b>-1 537 673,78</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>10 413,87</b>	<b>10 707,70</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	10 413,87	10 707,70
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>67,48</b>	<b>75,99</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	67,48	75,99
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 425 180,54</b>	<b>-1 527 042,07</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>60,38</b>	<b>57,95</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	60,38	57,95
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>-1 425 120,16</b>	<b>-1 526 984,12</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 425 120,16</b>	<b>-1 526 984,12</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

Alina Borowik

Główny księgowy

2020.03.16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Iwona Abramowicz-Rolnic

Kierownik jednostki



Jednostka: ps07

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 7 „Kasztanowy Zakątek” w Białymstoku	sporządzone na dzień 31.12.2019	Miasto Białystok
ul. Bydgoska 4		
15-380 Białystok		
tel. 0857421428		
Numer identyfikacyjny REGON		
20040616700000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)</b>		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 650 892,15	1 735 577,09
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	1 471 917	1 540 209
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0	0
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	1 456 917	1 540 209
1.4. Środki na inwestycje	0	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	15 000	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)		
2.1. Strata za rok ubiegły	1 387 232,06	1 466 529,86
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 334 065,58	1 425 120,16
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	38 166,48	41 409,70
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych	15 000	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 (B2)</b>		
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	1 735 577,09	1 809 256,23
1. Zysk netto (+)	-1 425 120,16	-1 526 984,12
2. Strata netto (-)	0	0
3. Nadwyżka środków obrotowych	-1 425 120,16	-1 526 984,12
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	0	0
	310 456,93	282 272,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Borowik

Główny księgowy

2020.03.16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Iwona Abramowicz-Boltuć

Kierownik jednostki



**KWOTY WYŁĄCZEŃ DO BILANSU ŁĄCZNEGO/SKONSOLIDOWANEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>Bilans</b>	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 7 "Kasztanowy Zakątek"	jednostki budżetowej	Urząd Miejski w Białymstoku
ul. Bydgoska 4	i samorządowego zakładu	
15-380 Białystok	budżetowego	
tel. 0857421428	sporządzony	
Numer identyfikacyjny REGON	na dzień 31.12.2019	
2004061667		

Aktywa	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>0</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>0</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>0</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>0</b>
1. Środki trwałe	0	1. Zysk netto (+)	0
1.1. Grunty	0	2. Strata netto (-)	0
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0</b>
1.4. Środki transportu	0	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0</b>
1.5. Inne środki trwałe	0	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>0</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	0
1. Akcje i udziały	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0
2. Inne papiery wartościowe	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	5. Pozostałe zobowiązania	0
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>0</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0
<b>I. Zapasy</b>	<b>0</b>	8. Fundusze specjalne	0
1. Materiały	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0
2. Półprodukty i produkty w toku	0	8.2. Inne fundusze	0
3. Produkty gotowe	0	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0</b>
4. Towary	0	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0</b>		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0		
2. Należności od budżetów	0		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0		
4. Pozostałe należności	0		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0		
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0</b>		
1. Środki pieniężne w kasie	0		
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0		
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0		
4. Inne środki pieniężne	0		
5. Akcje lub udziały	0		
6. Inne papiery wartościowe	0		
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>		
<b>Suma aktywów</b>	<b>0</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>0</b>

2020-03-16

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

**DYREKTOR**
*Iwona Abramowicz Bołtuć*



## KWOTY WYŁĄCZEŃ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 7 "Kasztanowy Zakątek" ul. Bydgoska 4 15-380 Białystok tel. 0857421428 Numer identyfikacyjny REGON 200406167	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miejski w Białymstoku
--	---	--

	<b>1 150</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>1 150</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	<b>2 742</b>
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	0
I. Amortyzacja	0
II. Zużycie materiałów i energii	0
III. Usługi obce	2 352
IV. Podatki i opłaty	0
V. Wynagrodzenia	390
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0
X. Pozostałe obciążenia	<b>-1 592</b>
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>0</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0
II. Dotacje	0
III. Inne przychody operacyjne	<b>0</b>
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	<b>-1 592</b>
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>0</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	0
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0
II. Odsetki	0
III. Inne	<b>0</b>
<b>H. Koszty finansowe</b>	0
I. Odsetki	0
II. Inne	<b>-1 592</b>
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>0</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-1 592</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 592</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Korowik

Główny księgowy

2020-03-16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Iwona Abramowicz-Boltuś

Kierownik jednostki



# KWOTY WYŁĄCZEŃ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 7 " Kasztanowy Zakątek "		Urząd Miejski w Białymstoku
ul. Bydgoska 4	sporządzone	
15-380 Białystok	na dzień 31.12.2019	
tel. 0857421428		
Numer identyfikacyjny REGON 200406167		

	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>0</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 742
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 742
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0
1.4. Środki na inwestycje	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0
1.10. Inne zwiększenia	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	
2.1. Strata za rok ubiegły	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0
2.9. Inne zmniejszenia	0
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 742</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 592</b>
1. Zysk netto (+)	1 150
2. Strata netto (-)	2 742
3. Nadwyżka środków obrotowych	0
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>1 150</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....*Alina Borowiak*.....  
Główny księgowy

2020-03-16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

.....*Wioletta Abramowicz-Boltuć*.....  
Kierownik jednostki



WZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 7  
"KASZTANOWY ZAKĄTEK"  
15-380 Białystok, ul. Bydgoska 4  
tel. 85 74 21 428  
IP 5423189326, REGON 200406167

Załącznik nr 2a  
do ZARZĄDZENIA NR 30/19  
PREZYDENTA MIASTA BIAŁEGOSTOKU  
z dnia 18 stycznia 2019 r.

**Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wyłączenia do bilansu łącznego/skonsolidowanego 1) na dzień 31.12.2019**

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Wn Należności

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	Tytuł należności
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

**Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wyłączenia do bilansu łącznego/skonsolidowanego 1)**

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Ma Zobowiązania

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	Tytuł należności
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

1) ODPOWIEDNIE SKŁREŚLIĆ

Powyższe dane uzgodniono z jednostkami dokonującymi wzajemnych wyłączeń.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....Alina Boranik.....

/główny księgowy/

2020-03-16

/rok-miesiąc-dzień/

DYREKTOR

.....Iwona Abramowicz Kołtuć.....

/kierownik jednostki/



PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 7  
"KASZTANOWY ZAKĄTEK"  
15-380 Białystok, ul. Bydgoska 4  
tel. 85 74 21 428  
NIP 5423189326, REGON 200406167

Załącznik nr 3a  
do ZARZĄDZENIA NR 30/19  
PREZYDENTA MIASTA BIAŁEGOSTOKU  
z dnia 18 stycznia 2019 r.

**Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wyłączenia do rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2019**

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” Ma - Przychody

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	Tytuł należności
1	MOPR	1150,00	opłaty za żywienie dzieci dofinansowane z MOPR
2			
3			
4			
5			
6			

**Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wyłączenia do rachunku zysków i strat**

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Wn Koszty

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	Tytuł należności
1	MODM	390,00	szkolenia nauczycieli
2	UM	2 352, 00	opłata za gospodarowanie odpadami
3			
4			
5			
6			
7			

Powyższe dane uzgodniono z jednostkami dokonującymi wzajemnych wyłączeń.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Alina Borowik

/główny księgowy/

2020-03-16

/rok-miesiąc-dzień/

DYREKTOR

Iwona Abramowicz-Boltuś

/kierownik jednostki/



PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 7  
"KASZTANOWY ZAKĄTEK"  
15-380 Białystok, ul. Bydgoska 4  
tel. 85 74 21 428  
NIP 5423189326, REGON 200406167

Załącznik nr 4a  
do ZARZĄDZENIA NR 30/19  
PREZYDENTA MIASTA BIAŁEGOSTOKU  
z dnia 18 stycznia 2019 r.

**Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu na dzień 31.12.2019**

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” Wn Zmniejszenia

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	Tytuł należności
1	MODM	390,00	szkolenia nauczycieli
2	UM	2 352	opłata za gospodarowanie odpadami
3			
4			
5			
6			
7			
8			

**Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu**

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Ma Zwiększenia

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	Tytuł należności
1	MOPR	1 150,00	opłaty za żywienie dzieci dofinansowane z MOPR
2			
3			
4			
5			
6			

Powyższe dane uzgodniono z jednostkami dokonującymi wzajemnych wyłączeń.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Alina Berowik*

/główny księgowy/

2020-03-16

/rok-miesiąc-dzień/

DYREKTOR

*Iwona Abramowicz-Boltuś*

/kierownik jednostki/



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		ZESTAWIENIE SALD						Adresat	
<b>WZEDZSKOLE SAMORZADOWE NR 7</b> <b>"KASZTANOWY ZAKATEK"</b> 15-380 Białystok, ul. Bydgoska 4 tel. 85 74 21 428 REGON 200406167		<b>sporządzone na dzień 31-12-2019 roku</b>						<b>Miasto Białystok Departament Finansów</b> <b>Miasta Białystok</b>	
Numer statystyczny: REGON 200406167		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	Ma	
011	środki trwałe	642121,50		642 121,50		642121,50			
013	pozostałe środki trwałe	162229,68		173909,70		173909,70			
014	zbiory biblioteczne								
020	wartości niemateri. i prawne								
071	umorzenie środków trwałych		199896,72				214525,99	214525,99	
072	umorzenie pozos. środ. tw.		162229,68				173909,70	173909,70	
135	rachunki socjalne	2581,20		1895,49		1895,49			
201	rozrach.z dost. l odbior.								
201	rozrachunki z rodzicami	7847,50	10457,57	7225,00	8044,83	7225,00		8044,83	
221	Nal. z tytuł. doch. budż.	2974,17		3192,00		3192,00			
222	Rozl. dochodów budżetowych			41409,70					
223	Rozl. wyd.budżetowych				1540209,00				
225	rozrach. Z budżetami		5689,00		5704,00			5704,00	
229	poz.rozrach.publi.prawne		49012,57		55064,22			55064,22	
231	rozrach.z tytułu wynagr.		79584,73		88418,19			88418,19	
234	poz.rozrch.z pracownikami	4052,50		2040,00		2040,00			
310	materiały	2154,35		1490,84		1490,84			
400	Amortyzacja			14629,27					
401	Zużycie materiałów i energii			195367,83					
402	Usługi obce			30179,38					
402	Podatki i opłaty			2352,00					
404	Wynagrodzenia			1162185,70					
405	Ubezp. społeczne i inne świad.			277467,23					
409	Pozostałe koszty rodzajowe			336,00					
700	Sprzedaż produktów				103235,00				
720	Przych. z tyt. doch.budż				41608,63				
750	przychody finansowe				57,95				
751	Koszty finansowe								
760	pozostałe przychody				10707,70				
761	Pozostałe koszty			75,99					
800	fundusz jednostki		1735577,09		310456,93			1809256,23	
810	dotacje budżetowe								
851	ZFŚS		6633,70		3935,49			3935,49	
860	Wynik finansowy	1425120,16						1526984,12	
<b>RAZEM:</b>		2249081,06	2249081,06	2555877,63	2555877,63	2555877,63	2555877,63	2358858,65	2358858,65







I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Przedszkole Samorządowe Nr 7 "Kasztanowy Zakątek" w Białymstoku</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>15-380 Białystok, ul. Bydgoska 4</b>
1.3	adres jednostki <b>15-380 Białystok, ul. Bydgoska 4</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 2/2015 Dyrektora Przedszkola Samorządowego Nr 7 w Białymstoku z dnia 3 marca 2015 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 - 642 121,50 ; BZ - 642 121,50; umorzenie - 214 525,99 013 - BO - 162 229,68; zmniejszenia - 0,00; zwiększenia - 11 680,02; BZ - 173 909,70 ; umorzenie - 173 909,70 071 BO 199 896,72 BZ 214 525,99 ; 072 BO 162 229,68 BZ 173 909,70
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 wieczystość <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>Umowa użyczenia (skaner, komputer stacjonarny) 7 217,64 zł</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>Łączna kwota środków pieniężnych wypłaconych na rzecz pracowników w 2019 roku wyniosła 1 372 976,82</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

2020-03-16

DYREKTOR

Alina Browik

Iwona Abramowicz-Boltuć

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



Bank Pekao S.A.  
I O. w Białymstoku  
ul. Sienkiewicza 40  
15-092 Białystok

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 7  
"KASZTAŃOWY ZAKĄTEK"  
UL. BYDGOSKA 4  
15-380 BIAŁYSTOK

Adres Firmy:

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 7  
"KASZTAŃOWY ZAKĄTEK"  
UL. BYDGOSKA 4  
15-380 BIAŁYSTOK

## POTWIERDZENIE SALD NA DZIEŃ 31-12-2019 r.

Szanowni Państwo,

Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna (zwany dalej Bankiem) potwierdza salda rachunków depozytowych, kredytowych (kwota kapitału pozostała do spłacenia) oraz rachunków gwarancji udzielonych i zrealizowanych figurujących w księgach Banku według stanu na dzień 31-12-2019 r.:

Nr Klienta (CIS): 22272358

Rachunki bankowe i lokaty terminowe:

Numer rachunku	Nazwa produktu	Waluta	Kapitał	Niezapłacone odsetki	Niezapłacone opłaty i prowizje
49 1240 1154 1111 0010 4796 5512	POMOCNICZY PODMIOTY GOSP	PLN	0.00	0.00	0.00
87 1240 2890 1111 0010 3581 5616	BIEZĄCY-PODMIOTY GOSP	PLN	0.00	0.00	0.00
36 1240 2890 1111 0010 3581 5661	POMOCNICZY PODMIOTY GOSP	PLN	0.00	0.00	0.00
74 1240 2890 1111 0010 3581 5850	POMOCNICZY PODMIOTY GOSP	PLN	1895.49	0.00	0.00
48 1240 2890 1111 0010 6210 3900	POMOCNICZY PODMIOTY GOSP	PLN	0.00	0.00	0.00
03 1240 2890 1111 0010 8070 3199	RACHUNEK VAT	PLN	0.00	0.00	0.00
52 1240 6292 1111 0010 8347 0166	RACHUNEK VAT	PLN	0.00	0.00	0.00
57 1240 6292 1111 0010 8347 0270	RACHUNEK VAT	PLN	0.00	0.00	0.00
37 1240 6292 1111 0010 8347 0339	RACHUNEK VAT	PLN	0.00	0.00	0.00

Upewnijcie prosimy o sprawdzenie zgodności sald zawartych w niniejszym Potwierdzeniu z Państwa danymi.

W przypadku nie zgłoszenia niezgodności w ciągu 14 dni od otrzymania Potwierdzenia, stan rachunku uznaje się za uzgodniony.

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 7  
"KASZTAŃOWY ZAKĄTEK"  
15-380 Białystok, ul. Bydgoska 4  
tel. 85 74 21 428  
NIP 5423189326, REGON 200406167

DYREKTOR

Iwona Abramowicz-Bolnuc

16.05.2020

Za zgodność  
z oryginałem