

Jednostka: ps42

WERSJA 11

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 42 "Niezapominajka" w Białymstoku ul. Ciepła 19a 15-472 Białystok tel. 0856753421 Numer identyfikacyjny REGON 200407310	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	507 727,65	201 350	A. Fundusze	341 189,48	12 675,43
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 219 086,27	2 482 795,57
II. Rzeczowe aktywa trwałe	507 727,65	201 350	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 877 896,79	-2 470 120,14
1. Środki trwałe	507 727,65	201 350	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	201 350	201 350	2. Strata netto (-)	1 877 896,79	2 470 120,14
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	306 377,65	0	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	B. Fundusze płacówek	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	181 233,20	203 184,99
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	181 233,20	203 184,99
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 293,50	6 902,23
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 327	9 645
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	57 404,80	66 544,89
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	101 758,77	117 330,73
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	626,38	1 122,81
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	14 695,03	14 510,42	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	5 381,81	4 479,93	8. Fundusze specjalne	4 822,75	1 639,33
1. Materiały	5 381,81	4 479,93	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 822,75	1 639,33
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	7 885,02	8 309,16			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 543,47	7 160,16			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	4 340,55	1 149			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 428,20	1 721,33			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 428,20	1 721,33			
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	522 422,68	215 860,42	Suma pasywów	522 422,68	215 860,42

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Lucja Barczak

2020-04-16

DYREKTOR

Kierownik jednostki
mgr Elżbieta Karpowicz-Stankiewicz

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:		
1.			
1.1	nazwę jednostki		
	Przedszkole Samorządowe Nr 42 "Niezapominajka" w Białymstoku		
1.2	siedzibę jednostki		
	Białystok, ul. Ciepła 19a		
1.3	adres jednostki		
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		
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>		
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- 848 669,64 zwiększenie 26177,-(darowizna) BZ-874846,64 ,071-BO- 340941,99,zwiększenie o 332554,65(Amortyzacja) BZ- 673496,64		
	013-BO 242008,00	zwiększenie o 4406,03- BZ 246414,03	072-BO 245615,29 zwiększenie 4406,03 BZ-250021,32
	014 - BO 2984,80 BZ 2984,80	Umorzenie - 2984,80	
	020- BO 622,49 BZ 622,49	Umorzenie - 622,49	

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
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
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - 2 037854,31
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Łucja Barczak
Łucja Barczak

.....
Główny księgowy

2020-04-16

DYREKTOR

mgr Elżbieta Karpowicz-Stankiewicz
mgr Elżbieta Karpowicz-Stankiewicz

.....
Kierownik jednostki

Jednostka: ps42

WERSJA 11

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 42 "Niezapominajka" w Białymstoku ul. Ciepła 19a 15-472 Białystok tel. 0856753421 Numer identyfikacyjny REGON 200407310	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	183 266,25	192 359,79
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	132 875,25	135 851,88
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	50 391	56 507,91
B. Koszty działalności operacyjnej	2 068 413,80	2 684 706,09
I. Amortyzacja	9 883,15	332 554,65
II. Zużycie materiałów i energii	233 815,33	252 988,12
III. Usługi obce	70 165,67	41 484,02
IV. Podatki i opłaty	11 770	19 798
V. Wynagrodzenia	1 406 539,74	1 645 612,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	336 239,91	392 242,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0	26,99
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)	-1 885 148,55	-2 492 346,30
D. Pozostałe przychody operacyjne	7 133	21 726,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	7 133	21 726,96
E. Pozostałe koszty operacyjne	13,99	50,26
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	13,99	50,26
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 878 029,54	-2 470 669,60
G. Przychody finansowe	132,75	549,46
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	132,75	549,46
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 877 896,79	-2 470 120,14
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 877 896,79	-2 470 120,14

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Lucja Bąrczak

Główny księgowy

2020-04-16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Elżbieta Karpowicz-Stankiewicz

Kierownik jednostki

Jednostka: ps42

WERSJA 11

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Samorządowe Nr 42 "Niezapominajka" w Białymstoku</p> <p>ul. Ciepła 19a 15-472 Białystok tel. 0856753421</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 200407310</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2019</p>	<p>Adresat Miasto Białystok</p>
---	---	-------------------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 112 436,67	2 219 086,27
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 905 908,13	2 196 882,92
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 905 908,13	2 170 705,92
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	26 177
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)	1 799 258,53	1 933 173,62
2.1. Strata za rok ubiegły	1 751 320,64	1 877 896,79
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	47 937,89	55 276,83
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)	2 219 086,27	2 482 795,57
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 877 896,79	-2 470 120,14
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	0	-2 470 120,14
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	341 189,48	12 675,43

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Lucja Barczak

Główny księgowy

2020-04-16

"rok, miesiąc, dzień"

DYREKTOR

mgr Elżbieta Karpowicz-Stankiewicz

Kierownik jednostki

0

