

Jednostka: ps44

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 44 w Białymstoku ul. Antoniukowska 9 15-740 Białystok tel. 0856514789 Numer identyfikacyjny REGON 200406807 20040680700000	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Miasto Białystok
--	---	-----------------------------

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 44

15-740 Białystok, ul. Antoniukowska 9  
tel. 85 65 14 789

REGON 200406807

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 702 280,85</b>	<b>1 663 025</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>1 582 631</b>	<b>1 535 799,92</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>3 032 512,17</b>	<b>3 017 656,07</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 702 280,85</b>	<b>1 663 025</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-1 449 881,17</b>	<b>-1 481 856,15</b>
1. Środki trwałe	1 702 280,85	1 663 025	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	207 566,63	207 566,63	2. Strata netto (-)	1 449 881,17	1 481 856,15
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 483 127,61	1 445 179,78	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	11 586,61	10 278,59	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.4. Środki transportu	0	0	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.5. Inne środki trwałe	0	0	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>140 544,83</b>	<b>149 620,98</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>140 544,83</b>	<b>149 620,98</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 184,96	4 786,03
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	12 196	6 067
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	58 793,95	49 521,28
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	53 241,98	78 871,36
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>20 894,98</b>	<b>22 395,90</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
<b>I. Zapasy</b>	<b>9 767,04</b>	<b>8 570,59</b>	<b>8. Fundusze specjalne</b>	<b>11 127,94</b>	<b>10 375,31</b>
1. Materiały	9 767,04	8 570,59	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 127,94	10 375,31
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4. Towary	0	0	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>7 369</b>	<b>11 510</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	3 450			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	7 369	8 060			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>3 758,94</b>	<b>2 315,31</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 758,94	2 315,31			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 723 175,83</b>	<b>1 685 420,90</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 723 175,83</b>	<b>1 685 420,90</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Przedszkole Samorządowe Nr 44  
w Białymstoku

mgr Jolanta Dziemiańczuk

2020.03.18

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

mgr Halina Bogdan-Borowska-Wilkorko

**Jednostka: ps44**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 44 w Białymstoku ul. Antoniukowska 9 15-740 Białystok tel. 0856514789 NIP 542-31-89-817 REGON 200406807 20040680700000	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
--	---	-----------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>129 370,33</b>	<b>131 451,52</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	92 646,81	88 946,11
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	36 723,52	42 505,41
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 582 730,91</b>	<b>1 615 538,66</b>
I. Amortyzacja	36 093,53	39 255,85
II. Zużycie materiałów i energii	180 209,22	170 566,31
III. Usługi obce	40 060,06	32 064,55
IV. Podatki i opłaty	0	1 540
V. Wynagrodzenia	1 089 490,01	1 129 173,15
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	236 813,04	241 056,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	65,05	1 882
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>-1 453 360,58</b>	<b>-1 484 087,14</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 417,53</b>	<b>2 203,61</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	3 417,53	2 203,61
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>38,52</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	0	38,52
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 449 943,05</b>	<b>-1 481 922,05</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>61,88</b>	<b>65,90</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	61,88	65,90
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>-1 449 881,17</b>	<b>-1 481 856,15</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>-1 449 881,17</b>	<b>-1 481 856,15</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Przedszkola Samorządowego Nr 44  
w Białymstoku

*mgr. Jolanta Dziemiańczuk*  
Główny księgowy

2020.03.18

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Przedszkola Samorządowego Nr 44  
w Białymstoku

*mgr. Jolanta Dziemiańczuk*  
Kierownik jednostki



Jednostka: ps44

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 44 w Białymstoku		Miasto Białystok
ul. Antoniukowska 9 PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 44	sporządzone na dzień 31.12.2019	
15-740 Białystok 15-740 Białystok, ul. Antoniukowska 9		
tel. 0856514789 tel. 85 65 14 789		
NIP 542-91-09-817 REGON 200406807		
Numer identyfikacyjny REGON		
20040680700000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 604 263,08</b>	<b>3 032 512,17</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 979 941,73	1 474 080,48
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 456 370,61	1 474 080,48
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	5 658	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	1 517 913,12	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 551 692,64	1 488 936,58
2.1. Strata za rok ubiegły	1 509 311,12	1 449 881,17
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	36 723,52	39 055,41
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 658	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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 032 512,17</b>	<b>3 017 656,07</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 449 881,17</b>	<b>-1 481 856,15</b>
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 449 881,17	-1 481 856,15
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>1 582 631</b>	<b>1 535 799,92</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Przedszkola Samorządowego Nr 44  
w Białymstoku  
mgr Jolanta Dziemiąteczuk

2020.03.18

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Przedszkola Samorządowego Nr 44  
w Białymstoku  
mgr Jolanta Dziemiąteczuk  
Kierownik jednostki

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmując w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe Nr 44 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	Białystok, ul. Antoniukowska 9
1.3	adres jednostki
	ul. Antoniukowska 9, 15 - 740 Białystok
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowym przedmiotem działalności Przedszkola Samorządowego Nr 44 jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza
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"><li>• 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.</li><li>• 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.</li><li>• Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – w zależności od tego w jaki sposób zostały przyjęte wycenia się według: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, środki trwałe nabyte nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny wycenia się w wartości rynkowej na dzień nabycia lub w wartości określonej w dokumencie nieodpłatnego przekazania, środki trwałe będące własnością jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji wycenia się w wartości określonej w tej decyzji. Na dzień bilansowy środki trwałe są wyceniane w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 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 ustalana jest w proporcji do okresu używania w danym roku. W jednostce przyjęta jest metoda amortyzacji liniowa dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 500,00 zł i nieprzekraczającej 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji jako pozostałe środki trwałe. Do tego rodzaju aktywów jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania przez spisanie w koszty. Umarza się również jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak: środki dydaktyczne, meble, dywany, inwentarz żywy, zbiory biblioteczne, eksponaty muzealne, dobra kultury. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem.</li><li>• 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.</li></ul>
5.	inne informacje



<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 2 015 548,26 zł; zwiększenie 0 zł; zmniejszenie 0; BZ 2 015 548,26 zł; ; 013 - BO 257251,82 zł; zwiększenie 10 309,14 zł; zmniejszenie 0,00 zł; BZ 267 560,96 zł; 014 - BO 3 949,38 zł; zwiększenie 124,00 zł; zmniejszenie 0; BZ 4 073,38 zł; 020 - BO 6 042,79; zwiększenie 667,77 zł; zmniejszenie 0,00 zł; BZ 6 710,56 zł; 071 - BO 313 267,41 zł, BZ 352 523,26 zł; 072 - BO 267 243,99 zł, BZ 278 344,90 zł.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
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 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
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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łączną 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	
	-----	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
		1 354 676,88 zł
1.16.	inne informacje	
	-----	
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	
	-----	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	-----	

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Przedszkola Samorządowego Nr 44  
w Białymstoku  
-----  
Główny księgowy  
**mgr Jolanta Dzięmiłańczuk**

18.03.2020

**DYREKTOR**  
Przedszkola Samorządowego Nr 44  
w Białymstoku  
-----  
Kierownik jednostki  
**mgr Małgorzata Witek**