

Jednostka: ps64

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe nr 64 pn. "Akademia Jasia i Małgosi" w Białymstoku ul. Stanisława Dubois 12 15-349 Białystok tel. 857453050	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040801900000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 322 186,23	4 197 192,98	A. Fundusze	4 084 942,38	3 943 022,35
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	7 422 452,74	7 833 545,53
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 322 186,23	4 197 192,98	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 337 510,36	-3 890 523,18
1. Środki trwałe	4 322 186,23	4 197 192,98	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	227 300	227 300	2. Strata netto (-)	3 337 510,36	3 890 523,18
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	4 077 428,01	3 956 876,48	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 906,04	6 069,46	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	9 552,18	6 947,04	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	262 958,25	284 196,83
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	262 958,25	284 196,83
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 233,39	11 474,68
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	10 275	8 771
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	72 661,87	84 593,21
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	161 415,89	167 137,37
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	3 198,95
B. Aktywa obrotowe	25 714,40	30 026,20	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	11 056,53	8 430,63	8. Fundusze specjalne	6 372,10	9 021,62
1. Materiały	11 056,53	8 430,63	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 372,10	9 021,62
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	13 160,77	16 215			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	8 285,77	9 375			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	4 875	6 840			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 497,10	5 380,57			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 497,10	5 380,57			
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	4 347 900,63	4 227 219,18	Suma pasywów	4 347 900,63	4 227 219,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Główny księgowy
mgr Wiesława Bukojemska

2020.03.23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Kierownik jednostki
mgr Bożena Artukiewicz

Jednostka: ps64

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe nr 64 pn. "Akademia Jasia i Małgosi" w Białymstoku ul. Stanisława Dubois 12 15-349 Białystok tel. 857453050	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040801900000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	333 728,88	329 484,40
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	220 294,60	214 030,25
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	113 434,28	115 454,15
B. Koszty działalności operacyjnej	3 679 006,75	4 242 405,03
I. Amortyzacja	127 990,51	124 993,25
II. Zużycie materiałów i energii	564 210,91	762 525,63
III. Usługi obce	112 857,05	286 019,03
IV. Podatki i opłaty	24 624	28 449
V. Wynagrodzenia	2 276 697,27	2 423 338,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	571 317,01	616 024,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 310	1 055,60
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)	-3 345 277,87	-3 912 920,63
D. Pozostałe przychody operacyjne	7 059,41	20 829,50
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	7 059,41	20 829,50
E. Pozostałe koszty operacyjne	119,45	46,80
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	119,45	46,80
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 338 337,91	-3 892 137,93
G. Przychody finansowe	827,55	1 614,75
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	827,55	1 614,75
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 337 510,36	-3 890 523,18
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 337 510,36	-3 890 523,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY

W.Buś
mgr Wiesława Bukojemska
Główny księgowy

2020.03.23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Bożena Artukiewicz
Kierownik jednostki

Jednostka: ps64

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe nr 64 pn. "Akademia Jasia i Małgosi" w Białymstoku ul. Stanisława Dubois 12 15-349 Białystok tel. 857453050 Numer identyfikacyjny REGON 20040801900000	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)	7 151 423,71	7 422 452,74
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 288 696,11	3 864 448,58
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 288 696,11	3 864 448,58
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)	3 017 667,08	3 453 355,79
2.1. Strata za rok ubiegły	2 911 472,97	3 337 510,36
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	106 194,11	115 845,43
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)	7 422 452,74	7 833 545,53
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 337 510,36	-3 890 523,18
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-3 337 510,36	-3 890 523,18
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	4 084 942,38	3 943 022,35

GŁÓWNY KSIĘGOWY

W.Buk
mgr Wiesława Bukojemska
Główny księgowy

2020.03.23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Eżena Arłukiewicz
mgr Eżena Arłukiewicz

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe nr 64 pn. "Akademia Jasia i Małgosi" w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	Białystok , ul. Stanisława Dubois 12
1.3	adres jednostki
	15-349 Białystok, ul. St. Dubois 12
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
	sprawozdanie jednostkowe
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 Nr 6/2014 z dnia 29.09.2014.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 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, umundurowanie, meble, dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł. Przy ustaleniu 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 ustalona jest w proporcji do okresu używania w danym roku.Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. Krajowe środki pieniężne wycenia się i wykazuje w księgach rachunkowych w 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
	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 5126426,94: zwiększenia 0,00: zmniejszenia 0,00: BZ 5126426,94: umorzenie 929233,96 013- BO 754743,37: zwiększenia 231121,87: zmniejszenia 19920,47: BZ 965944,77: umorzenie 965944,77 014- BO 12763,29: zwiększenie 11744,76: zmniejszenie 0,00: BZ 24508,05: umorzenie 24508,05 020- BO 5463,85: zwiększenia 9258,00: zmniejszenia 0,00: BZ 14721,85: umorzenie 14721,85 071- BO 804240,71: zwiększenia 124993,25: zmniejszenia 0,00: BZ 929233,96: 072- BO 772970,51: zwiększenia 252124,63: zmniejszenia 19920,47: BZ 1005174,67:

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
	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
	7217,64 –Protokół odbioru nr EKD/IV/128.66/JP dotyczy projektu nr WND-RPPD.04.01.00-20-002/11 pn.” Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego-część II, administracja samorządowa”
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
	2993720,35
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

mgr Wiesława Bukojemska

Główny księgowy

2020-03-23

DYREKTOR

mgr Bożena Artukiewicz

Kierownik jednostki