

Jednostka: ps69 NIP 553-205-43-59

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 69 w Białymstoku ul. Karpowicza 1 15-130 Białystok tel. 856752388	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 200406470		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>90 525,39</b>	<b>84 416,07</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>-38 270,43</b>	<b>-51 235,98</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	1 385 958,36	1 464 911,06
II. Rzeczowe aktywa trwałe	90 525,39	84 416,07	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 424 228,79	-1 516 147,04
1. Środki trwałe	90 525,39	84 416,07	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	42 600	42 600	2. Strata netto (-)	1 424 228,79	1 516 147,04
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	41 817,60	37 608,16	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	6 107,79	4 207,91	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	138 653,53	144 792,95
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	138 653,53	144 792,95
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	367,85	1 006,28
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 833	5 075
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	51 890,59	53 504,11
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	78 250,37	84 331,85
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	9 857,71	9 140,90	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	5 026,75	4 332,69	8. Fundusze specjalne	1 311,72	875,71
1. Materiały	5 026,75	4 332,69	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 311,72	875,71
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	3 197,24	3 932,50			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 197,24	3 932,50			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	0	0			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 633,72	875,71			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 633,72	875,71			
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	100 383,10	93 556,97	Suma pasywów	100 383,10	93 556,97

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Główny księgowy

Eugenia Gryciuk

2020.02.20  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA  
Kierownik jednostki

mgr Elżbieta Kostecka

Jednostka: ps69

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 69 w Białymstoku ul. Karpowicza 1 15-130 Białystok tel. 856752388	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 200406470		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>156 289,36</b>	<b>155 753,92</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	106 498,50	112 216
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	49 790,86	43 537,92
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 580 578,41</b>	<b>1 671 978,32</b>
I. Amortyzacja	6 109,32	6 109,32
II. Zużycie materiałów i energii	194 396,47	117 027,72
III. Usługi obce	45 375,39	103 172,48
IV. Podatki i opłaty	2 352	2 352
V. Wynagrodzenia	1 068 806,82	1 181 527,04
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	262 196,41	260 431,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 342	1 358,40
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>-1 424 289,05</b>	<b>-1 516 224,40</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	0	0
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</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	0
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 424 289,05</b>	<b>-1 516 224,40</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>60,26</b>	<b>77,36</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	60,26	77,36
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>-1 424 228,79</b>	<b>-1 516 147,04</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>-1 424 228,79</b>	<b>-1 516 147,04</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA

Eugenia Gryciuk

Główny księgowy

2020.02.20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Elżbieta Kostecka  
Kierownik jednostki

Identyfikator jednostki: ps69

Adresat Miasto Białystok	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat Miasto Białystok
Adresat Miasto Białystok		Adresat Miasto Białystok

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 241 042,13	1 385 958,36
Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 456 695,13	1 546 001,37
1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 456 695,13	1 546 001,37
3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
4. Środki na inwestycje	0	0
5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
10. Inne zwiększenia	0	0
Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 311 778,90	1 467 048,67
1. Strata za rok ubiegły	1 265 182,23	1 424 228,79
2. Zrealizowane dochody budżetowe	46 596,67	42 819,88
3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
4. Dotacje i środki na inwestycje	0	0
5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości materialnych i prawnych	0	0
7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
9. Inne zmniejszenia	0	0
Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 385 958,36	1 464 911,06
Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 424 228,79	-1 516 147,04
Zysk netto (+)	0	0
Strata netto (-)	-1 424 228,79	-1 516 147,04
Nadwyżka środków obrotowych	0	0
Fundusz (II+,-,III)	-38 270,43	-51 235,98

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Eugenka Gryciuk  
Główny księgowy

2020.02.20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Elżbieta Kostecka

INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 69 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok , ul. Karpowicza 1
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
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)  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 nie przekraczającej 10.000,00zł. Przy ustaleniu stawek amortyzacyjnych/umorzeniowych/ stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym 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 ujmuje się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmuje się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizacyjnych.
5.	inne informacje
II.	<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-234946,85; zwiększenia-0; zmniejszenia-0; BZ-234946,85, 071-BO144421,46; zwiększenie=6109,32, 071-BZ umorzenie 150530,78, 013-BO(188356,45; zwiększenie(8223,69); zmniejszenie(2198,00,00), BZ013-(194382,14), 014-BO(2960,61); zwiększenie (0); zmniejszenie (0) ; BO-0729(191317,06), BZ-072(197342,75).
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 wieczystie
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
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

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

.....  
*Eugenia Gryciuk*  
 Główny księgowy

2020.02.20

.....  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR PRZEDSZKOLA**

.....  
*Elżbieta Kostecka*  
 mgr Kierownik jednostki