

Jednostka: ps52

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 52 "Kubusia Puchatka" w Białymstoku ul. Waszyngtona 16 15-269 Białystok tel. 0857426281 Numer identyfikacyjny REGON 20040830900000	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	172 239,53	162 874,99	A. Fundusze	35 299,10	19 274,03
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	1 724 300,51	1 829 760,53
II. Rzeczowe aktywa trwałe	172 239,53	162 874,99	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 689 001,41	-1 810 486,50
1. Środki trwałe	172 239,53	162 874,99	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	1 689 001,41	1 810 486,50
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	169 056,91	160 541,07	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 182,62	2 333,92	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	152 358,42	162 835,58
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	152 358,42	162 835,58
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 658,79	10 007,08
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 724	9 400
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	44 125,87	49 844,50
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	86 483,21	92 980,92
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	32,22	84,10
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	15 417,99	19 234,62	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	519,55	2 350,54	8. Fundusze specjalne	334,33	518,98
1. Materiały	519,55	2 350,54	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	334,33	518,98
2. Połprodukty 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	14 564,11	16 365,10			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	14 564,11	16 365,10			
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	334,33	518,98			
Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	334,33	518,98			
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	187 657,52	182 109,61	Suma pasywów	187 657,52	182 109,61

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioletta Ambrożej

2020.03.11

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

DYREKTOR

mgr Alicja Mielech

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 52
KUBUSIA PUCHATKA
ul. Waszyngtona 16
15-274 Białystok, tel. 85 74 26 281



Jednostka: ps52

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Miasto Białystok
Przedszkole Samorządowe Nr 52 "Kubusia Puchatka" w Białymstoku		
ul. Waszyngtona 16 15-269 Białystok tel. 0857426281		
Numer identyfikacyjny REGON 20040830900000	sporządzone na dzień 31.12.2019	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 658 760,83	1 724 300,51
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 742 569,71	1 845 061,38
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 742 569,71	1 845 061,38
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
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)	1 677 030,03	1 739 601,36
2.1. Strata za rok ubiegły	1 629 190,07	1 689 001,41
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	47 839,96	50 599,95
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)	1 724 300,51	1 829 760,53
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 689 001,41	-1 810 486,50
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 689 001,41	-1 810 486,50
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
Fundusz (II+,-III)	35 299,10	19 274,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioletta Ambrożej
Główny księgowy

2020.03.11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Alicja Mielech
Kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 52
KUBUSIA PUCHATKA
ul. Waszyngtona 16
15-274 Białystok, tel. 85 74 26 281



Jednostka: ps52

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 52 "Kubusia Puchatka" w Białymstoku ul. Waszyngtona 16 15-269 Białystok tel. 0857426281	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040830900000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	182 566,47	183 192,75
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	130 104	133 951
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	52 462,47	49 241,75
B. Koszty działalności operacyjnej	1 880 197,42	1 999 527,80
I. Amortyzacja	9 364,54	9 364,54
II. Zużycie materiałów i energii	222 484,10	254 552,76
III. Usługi obce	84 797,22	49 164,11
IV. Podatki i opłaty	1 848	1 848
V. Wynagrodzenia	1 261 910,84	1 361 843,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	295 670,35	322 643,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 122,37	111,35
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)	-1 697 630,95	-1 816 335,05
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 566,28	5 773,36
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	8 566,28	5 773,36
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
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
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 689 064,67	-1 810 561,69
G. Przychody finansowe	63,26	75,19
I. Wydividendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	63,26	75,19
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 689 001,41	-1 810 486,50
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 689 001,41	-1 810 486,50

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioletta Ambrożej
Główny księgowy

2020.03.11

rok, miesiąc, dzień

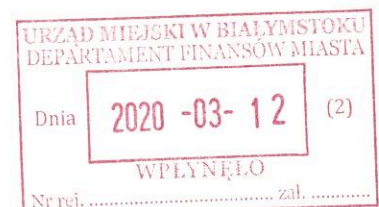
DYREKTOR

mgr Alicja Mielech

Kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 52
KUBUSIA PUCHATKA
ul. Waszyngtona 16
15-274 Białystok, tel. 85 74 26 281

Strona 1 z 1



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe Nr 52 Kubusia Puchatka w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	15-274 Białystok, ul. Waszyngtona 16
1.3	adres jednostki
	15-274 Białystok, ul. Waszyngtona 16
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność edukacyjna
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
	Jednostka sporządza samodzielne sprawozdanie 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. Okresami sprawozdawczymi są miesiące, kwartały, półroczna 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 dyrektora Przedszkola Samorządowego Nr 52 Kubusia Puchatka w Białymstoku nr 7/2014 z dnia 30 września 2014 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) 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. 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.
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 - 373 335,23; zmniejszenia - 0,00; zwiększenia - 0,00; BZ - 373 335,23; umorzenie - 210 460,24. 013 - BO - 183 605,23; zmniejszenia - 1 001,83; zwiększenia - 14 595,00; BZ - 197 198,40; umorzenie - 197 198,40. 014 - BO - 779,07; zmniejszenia - 0,00; zwiększenia - 0,00; BZ - 779,07; umorzenie - 779,07. 020 - BO - 6 012,55; zmniejszenia - 0,00; zwiększenia - 0,00; BZ - 6 012,55; umorzenie - 6 012,55. 071 BO - 201 095,70; BZ - 210 460,24; 072 - BO - 190 396,85; BZ - 203 990,02.

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje wartością rynkową posiadanych środków trwałych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.
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
	Jednostka nie używa środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów o podobnym charakterze.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada 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)
	Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość należności.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie tworzyła rezerw.
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
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
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
	Jednostka nie posiada zawartych umów leasingu.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych majątkiem.
1.12.	łącznie 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
	Jednostka nie udzielała żadnych gwarancji i poręczeń.
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
	W bilansie jednostki nie występują czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie otrzymała żadnych gwarancji i poręczeń.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łączna kwota środków pieniężnych wypłaconych na rzecz pracowników w 2019 roku wyniosła 1 684 598,39.
1.16.	inne informacje

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących.
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
	Jednostka w 2019 roku nie posiadała środków trwałych w budowie.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W jednostce w 2019 roku nie wystąpiły nadzwyczajne czy incydentalne pozycje przychodów i kosztów.
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
	W jednostce w 2019 roku nie wystąpiły 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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioletta Ambrożej

Główny księgowy

2020 -03- 11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Alicja Mielech

Kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 52
KUBUSIA PUCHATKA
ul. Waszyngtona 16
15-274 Białystok, tel. 85 74 26 281