

Jednostka: ps65

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 65 w Białymstoku ul. Łagodna 12 15-757 Białystok tel. 0856533142 Numer identyfikacyjny REGON 20040866300009	<p style="text-align: center;">Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019</p>	Adresat Miasto Białystok
---	---	-----------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	471 156,03	451 034,46	A. Fundusze	304 292,95	288 262,55
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 058 460,09	2 230 616,45
II. Rzeczowe aktywa trwałe	471 156,03	451 034,46	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 754 167,14	-1 942 353,90
1. Środki trwałe	471 156,03	451 034,46	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	201 843,68	201 843,68	2. Strata netto (-)	1 754 167,14	1 942 353,90
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	263 074,31	244 868,03	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 238,04	4 322,75	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	174 365,59	184 753,67
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	174 365,59	184 753,67
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 511,21	16 362,07
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 843	8 232
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	56 571,45	57 837,62
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	91 658,88	99 026,15
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	326,72	203,02
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	7 502,51	21 981,76	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	4 294,09	2 748,44	8. Fundusze specjalne	454,33	3 092,81
1. Materiały	4 294,09	2 748,44	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	454,33	3 092,81
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	2 754,09	15 990,51			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 754,09	14 394,35			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	0	1 596,16			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	454,33	3 242,81			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	454,33	3 242,81			
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	478 658,54	473 016,22	Suma pasywów	478 658,54	473 016,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

mgr Sabina Kuźdub

2020.03.24

rok, miesiąc, dzień

Anna Fijałkowska

Kierownik jednostki

Jednostka: ps65

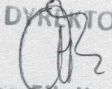
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 65 w Białymstoku ul. Łagodna 12 15-757 Białystok tel. 0856533142	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040866300000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	176 560,34	175 505,06
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	136 665,64	139 933,37
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	39 894,70	35 571,69
B. Koszty działalności operacyjnej	1 940 093,62	2 128 697,66
I. Amortyzacja	20 121,57	20 121,57
II. Zużycie materiałów i energii	257 982,76	251 138,45
III. Usługi obce	33 283,05	53 156,56
IV. Podatki i opłaty	3 696	3 696
V. Wynagrodzenia	1 330 247,99	1 465 542,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	294 762,25	333 928,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0	1 114
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)	-1 763 533,28	-1 953 192,60
D. Pozostałe przychody operacyjne	9 877,96	10 986,07
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	9 877,96	10 986,07
E. Pozostałe koszty operacyjne	578,03	208,17
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	578,03	208,17
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 754 233,35	-1 942 414,70
G. Przychody finansowe	66,21	60,80
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	66,21	60,80
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 754 167,14	-1 942 353,90
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 754 167,14	-1 942 353,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Sabina Kuźdub
Główny księgowy

2020.03.24
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Anna Fijałkowska
Kierownik jednostki

Jednostka: ps65

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 65 w Białymstoku		Miasto Białystok
ul. Łagodna 12		
15-757 Białystok		
tel. 0856533142	sporządzone na dzień 31.12.2019	
Numer identyfikacyjny REGON		
20040866300000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 001 524,79	2 058 460,09
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 767 191,90	1 960 904
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 767 191,90	1 960 904
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)	1 710 256,60	1 788 747,64
2.1. Strata za rok ubiegły	1 676 228,96	1 754 167,14
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	34 027,64	34 580,50
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)	2 058 460,09	2 230 616,45
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 754 167,14	-1 942 353,90
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 754 167,14	-1 942 353,90
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	304 292,95	288 262,55

GLÓWNY KSIĘGOWY
Słonek Kuzdub
mgr Główny księgowy

2020.03.24
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Anna Fijałkowska
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe Nr 65 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	15-757 Białystok , ul. Łagodna 12
1.3	adres jednostki
	15-757 Białystok , ul. Łagodna 12
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
	nie dotyczy
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 3/2014 Dyrektora PS nr 65 w Białymstoku w sprawie wprowadzenia polityki rachunkowości). Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie.</p> <p>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 zpozałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest liniowa metoda amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu , w którym środek trwały przyjęto do używania. 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.</p>
5.	inne informacje
	nie dotyczy
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 888953,82 ; zwiększenie 0,00 ; zmniejszenie 0,00 ; BZ 2888953,82 ; umorzenie 20121,57 013 - BO 187182,74 ; zwiększenie 10402,93 ; zmniejszenie 0,00 ; BZ 197585,67 ; umorzenie 197585,67 020 - BO 2662,78 ; zwiększenie 0,00 ; zmniejszenie 0,00 ; BZ 2662,78 ; umorzenie 2662,78 BO 417797,79 ; BZ 437919,36 ; 072 - BO 189845,52 ; BZ 200248,45
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 wieczystość 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 nie dotyczy
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń nie dotyczy
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 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze : 1576355,66
1.16.	inne informacje

	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Sabina Kuźdub
Główny księgowy

DYREKTOR

Anna Fijałkowska

Kierownik jednostki