

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 89

15-661 BIAŁYSTOK

ul. Armii Krajowej 34, tel. 85 66 15 612

NIP 542-31-89-332 REG. 200405200

Jednostka: ps80

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 89 w Białymstoku ul. Armii Krajowej 34 15-661 Białystok tel. 0856615612 Numer identyfikacyjny REGON 20040520000000	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	910 543,58	1 047 435,88	A. Fundusze	747 436,83	873 143,29
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 552 369,17	2 883 731,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	910 543,58	1 047 435,88	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 804 932,34	-2 010 587,83
1. Środki trwałe	910 543,58	1 047 435,88	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	188 930	188 930	2. Strata netto (-)	1 804 932,34	2 010 587,83
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	708 403,46	850 917,78	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	13 210,12	7 588,10	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	171 584,04	183 561,68
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	171 584,04	183 561,68
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 561,96	2 664,17
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 662	7 050
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	56 559,40	67 204,67
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	98 758,97	105 503,78
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	8 477,29	9 269,09	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	4 884,91	4 395,03	8. Fundusze specjalne	1 041,71	1 139,06
1. Materiały	4 884,91	4 395,03	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 041,71	1 139,06
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	2 550,67	3 735			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 550,67	3 735			
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	1 041,71	1 139,06			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 041,71	1 139,06			
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	919 020,87	1 056 704,97	Suma pasywów	919 020,87	1 056 704,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

mgr Monika Kolenda

2020.03.17

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Jednostka: ps80

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 80 w Białymstoku ul. Armii Krajowej 34 15-661 Białystok tel. 0856615612	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040520000000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	172 352,52	174 951,36
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	136 099	133 057
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	36 253,52	41 894,36
B. Koszty działalności operacyjnej	1 981 970,43	2 189 550,48
I. Amortyzacja	51 207,91	53 107,70
II. Zużycie materiałów i energii	242 967,62	234 417,98
III. Usługi obce	33 300,36	71 440,62
IV. Podatki i opłaty	16 133	13 790
V. Wynagrodzenia	1 320 394,36	1 461 838,33
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	317 722,03	354 430,70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	245,15	525,15
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)	-1 809 617,91	-2 014 599,12
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 610	3 962,58
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	4 610	3 962,58
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	31,81
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	31,81
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 805 007,91	-2 010 668,35
G. Przychody finansowe	75,57	80,52
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	75,57	80,52
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 804 932,34	-2 010 587,83
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 804 932,34	-2 010 587,83

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marianna Kolenda
Główny księgowy

2020.03.17

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Jednostka: ps80

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 80 w Białymstoku ul. Armii Krajowej 34 15-061 Białystok tel. 0856615612	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040520000000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)	2 531 895,18	2 552 369,17
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 792 785	2 367 011
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 792 785	2 177 011
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	190 000
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)	1 772 311,01	2 035 649,05
2.1. Strata za rok ubiegły	1 738 603,84	1 804 932,34
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	33 707,17	40 716,71
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	190 000
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 (B2)	2 552 369,17	2 883 731,12
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 804 932,34	-2 010 587,83
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 804 932,34	-2 010 587,83
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	747 436,83	873 143,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Kolenda

Główny księgowy

2020.03.17

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 80 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok, ul. Armii Krajowej 34
1.3	adres jednostki 15-661 Białystok, ul. Armii Krajowej 34
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 Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Polityka rachunkowości prowadzona na podstawie Zarządzenia Dyrektora Nr 4/2014 z dn. 01.10.2014r. w sprawie zasad rachunkowości.</i> • 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. • 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 ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda – proszę wskazać metodę amortyzacji stosowaną w jednostce 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 ujmują się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmują się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących.
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: 1.952.147,93; zwiększenia: 190.000,00; zmniejszenia: 0,00; BZ: 2.142.147,93; umorzenie (071): 53.107,70 013- BO: 228.636,04; zwiększenia: 2.928,75; zmniejszenia: 0,00; BZ: 231.564,79; umorzenia (072): 2.928,75 014- BO: 6.684,17; zwiększenia: 0,00; zmniejszenia: 0,00; BZ: 6.684,17; umorzenia: 0,00 020- BO: 7.218,66; zwiększenia: 0,00; zmniejszenia: 0,00; BZ: 7.218,66; umorzenia: 0,00 071- BO: 1.041.604,35; zmniejszenia: 0,00; zwiększenia: 53.107,70; BZ: 1.094.712,05 072- BO: 242.538,87; zmniejszenia: 0,00; zwiększenia: 2.928,75; BZ: 245.467,62
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie brak
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 brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

	brak
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)
	brak
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak
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
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
	brak
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
	brak
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1.794.768,00 (\$3020,\$4010,\$4040,\$4110,\$41200,\$4440,\$4700) 1.641.812,00 (\$3020,\$4010,\$4040,\$4110,\$41200,\$4440,\$4700)
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Kolenda

Główny księgowy

2020.03.17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 83

15-601 BIAŁYSTOK

ul. Armii Krajowej 31, tel. 05 66 15 612

NIP: 642-01-60-802, REGON: 140405113

Strona 2 z 2