

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Samorządowe Nr 81</b> <b>"Brzoskwinowy Raj"</b> ul.Brzoskwińska 8 15-584 Białystok Numer identyfikacyjny REGON 200406411	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony</b> <b>na dzień 31.12.2019 r.</b>	Adresat <b>Urząd Miejski w Białymstoku</b> <b>ul. Słonimska 1</b>  wysłać bez pisma przewodniego
--	---	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>6 012 497,51</b>	<b>5 842 488,07</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>5 879 681,82</b>	<b>5 692 122,36</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>7 726 621,18</b>	<b>7 799 329,44</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>6 012 497,51</b>	<b>5 842 488,07</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-1 846 939,36</b>	<b>-2 107 207,08</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>6 012 497,51</b>	<b>5 842 488,07</b>	<b>1. Zysk netto (+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1. Grunty</b>	<b>236 579,81</b>	<b>236 579,81</b>	<b>2. Strata netto (-)</b>	<b>1 846 939,36</b>	<b>2 107 207,08</b>
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 763 071,17	5 598 002,96	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	12 846,53	7 905,30	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>141 347,01</b>	<b>163 890,12</b>
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>141 347,01</b>	<b>163 890,12</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	<b>1 564,02</b>	<b>4 547,52</b>
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	<b>7 946,00</b>	<b>6 365,00</b>
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	<b>48 098,50</b>	<b>57 988,30</b>
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>82 103,32</b>	<b>94 951,40</b>
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>8 531,32</b>	<b>13 524,41</b>	<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>6 093,57</b>	<b>7 901,76</b>	<b>8. Fundusze specjalne</b>	<b>1 635,17</b>	<b>37,90</b>
1. Materiały	6 093,57	7 901,76	<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>1 635,17</b>	<b>37,90</b>
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>8.2. Inne fundusze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 592,58</b>	<b>5 584,75</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	802,58	5 584,75			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	790,00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>845,17</b>	<b>37,90</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	845,17	37,90			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>6 021 028,83</b>	<b>5 856 012,48</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>6 021 028,83</b>	<b>5 856 012,48</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**mgr Katarzyna Panasiuk**  
(główny księgowy)

**2020-03-17**  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
  
**mgr Anna Barbara Stopczyk**  
.....  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Samorządowe Nr 81</b> <b>"Brzaskwiniowy Raj"</b> ul. Brzaskwiniowa 8 15-584 Białystok Numer identyfikacyjny REGON 200406411		Adresat <b>Urząd Miejski w Białymstoku</b> <b>ul. Słonimska 1</b>	
<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b> <b>sporządzony na dzień 31.12.2019 r.</b>		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>189 310,86</b>	<b>222 880,28</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	144 860,49	156 962,06
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	44 450,37	65 918,22
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 045 023,82</b>	<b>2 342 331,89</b>
I.	Amortyzacja	170 677,10	170 009,44
II.	Zużycie materiałów i energii	267 443,35	284 234,43
III.	Usługi obce	160 522,80	201 364,47
IV.	Podatki i opłaty	3 696,00	3 696,00
V.	Wynagrodzenia	1 154 589,23	1 349 863,70
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	288 053,92	333 163,85
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	41,42	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 855 712,96</b>	<b>-2 119 451,61</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>8 718,00</b>	<b>12 160,82</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	8 718,00	12 160,82
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 846 994,96</b>	<b>-2 107 290,79</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>55,60</b>	<b>83,71</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	55,60	83,71
III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 846 939,36</b>	<b>-2 107 207,08</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 846 939,36</b>	<b>-2 107 207,08</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Pajasiuk

(główny księgowy)

2020-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Anna Barbara Stopczyk

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Samorządowe Nr 81</b> <b>"Brzozkwiniowy Raj"</b> ul. Brzozkwiniowa 8 15-584 Białystok Numer identyfikacyjny REGON 200406411		Adresat <b>Urząd Miejski w Białymstoku</b> <b>ul. Słonimska 1</b> wysłać bez pisma przewodniego	
<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> <b>budżetowej sporządzone</b> <b>na dzień 31.12.2019 r.</b>		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>7 820 085,25</b>	<b>7 726 621,18</b>
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 723 153,30	1 980 267,01
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 723 153,30	1 980 267,01
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 816 617,37	1 907 558,75
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 772 164,90	1 846 939,36
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	44 452,47	60 619,39
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>7 726 621,18</b>	<b>7 799 329,44</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	<b>-1 846 939,36</b>	<b>-2 107 207,08</b>
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	-1 846 939,36	-2 107 207,08
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+, -III)</b>	<b>5 879 681,82</b>	<b>5 692 122,36</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Panasiuk

(główny księgowy)

2020-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Anna Stopczyk

(kierownik jednostki)



# INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe Nr 81 "Brzostkowiowy Raj" w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	Białystok, ul. Brzostkowiowa 8
1.3	adres jednostki
	Białystok, ul. Brzostkowiowa 8
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego
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.</p> <p>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 12/2014/A Dyrektora Przedszkola Samorządowego Nr 81 "Brzostkowiowy Raj" w Białymstoku z dnia 30.09.2014 r. w sprawie zasad 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 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. 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.</p> <p>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
<b>II.</b>	<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 6.879.673,05; zwiększenie 0; zmniejszenie 0; BZ 6.879.673,05; umorzenie 1.037.184,98 013 - BO 406.961,69; zwiększenie 10.405,95; zmniejszenie 0; BZ 417.367,64; umorzenie 417.367,64 020 - BO 2.081,99; zwiększenie 330,00; zmniejszenie 0; BZ 2.411,99; umorzenie 2.411,99 071 - BO 867.175,54; BZ 1.037.184,98; 072 - BO 409.043,68 BZ 419.779,63
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	jednostka nie 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



	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	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
	7.217,64 projekt "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
	325.594,76
1.16.	inne informacje
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
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 Katarzyna Panasiniuk*

Główny księgowy

2020-09-17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*mgr Anna Barbara Stopczyk*

Kierownik jednostki