

Jednostka: ps68

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 68 im. Janusza Korczaka w Białymstoku	jednostki budżetowej	Miasto Białystok
ul. Mieszka I 19	i samorządowego zakładu	
15-054 Białystok	budżetowego	
tel. 0857416251	sporządzony	
Numer identyfikacyjny REGON	na dzień 31.12.2019	
200409852		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	291 436,15	282 545,08	A. Fundusze	138 445,72	135 995,46
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 059 629,93	2 166 403,25
II. Rzeczowe aktywa trwałe	291 436,15	282 545,08	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 921 184,21	-2 030 407,79
1. Środki trwałe	291 436,15	282 545,08	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	226 250	226 250	2. Strata netto (-)	1 921 184,21	2 030 407,79
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	47 132,02	41 467,97	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	17 200	14 400	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	854,13	427,11	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	167 706,45	169 652,42
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	167 706,45	169 652,42
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	71,64	990
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 514	7 350
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	53 666,22	44 508,24
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	101 786,72	106 812,98
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	14 716,02	23 102,80	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	4 668,49	8 157,67	8. Fundusze specjalne	6 667,87	9 991,20
1. Materiały	4 668,49	8 157,67	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 667,87	9 991,20
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	9 209,92	12 494,01			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 379,66	4 953,93			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	5 830,26	7 540,08			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	837,61	2 451,12			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	837,61	2 451,12			
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	306 152,17	305 647,88	Suma pasywów	306 152,17	305 647,88

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Stankiewicz-Gulko

2020.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki
mgr Marzena Makowiecka

Jednostka: ps68

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 68 im. Janusza Korczaka w Białymstoku ul. Mieszka I 19 15-054 Białystok tel. 0857416251	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 200409852		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	170 990,56	174 748,22
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	119 902,90	119 337,27
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	51 087,66	55 410,95
B. Koszty działalności operacyjnej	2 094 377,43	2 210 781,86
I. Amortyzacja	8 891,07	8 891,07
II. Zużycie materiałów i energii	350 263,60	237 644,44
III. Usługi obce	52 871,98	125 537,27
IV. Podatki i opłaty	4 065,41	3 696
V. Wynagrodzenia	1 349 712,05	1 485 494,65
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	327 663,72	349 218,83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	909,60	299,60
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)	-1 923 386,87	-2 036 033,64
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 830,91	5 286,04
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	1 830,91	5 286,04
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)	-1 921 555,96	-2 030 747,60
G. Przychody finansowe	371,75	339,81
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	371,75	339,81
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 921 184,21	-2 030 407,79
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 921 184,21	-2 030 407,79

GLÓWNA KSIĘGOWA


mgr Anna Stankiewicz-Gulko
Główny księgowy

2020.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


mgr Małgorzata Makowiecka
Kierownik jednostki

Jednostka: ps68

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 68 im. Janusza Korczaka w Białymstoku ul. Mieszka I 19 15-054 Białystok tel. 0857416251	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 200409852		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)	1 795 792,54	2 059 629,93
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 951 193,89	2 078 512,90
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 951 193,89	2 078 512,90
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)	1 687 356,50	1 971 739,58
2.1. Strata za rok ubiegły	1 642 367,80	1 921 184,21
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	44 988,70	50 555,37
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)	2 059 629,93	2 166 403,25
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 921 184,21	-2 030 407,79
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 921 184,21	-2 030 407,79
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	138 445,72	135 995,46

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Sienkiewicz-Gulko
Główny księgowy

2020.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Marzena Makowiecka

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe Nr 68 im. Janusza Korczaka w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	15-054 Białystok , ul. Mieszka I 19
1.3	adres jednostki
	15-054 Białystok, ul. Mieszka I 19
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.</p> <p>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. 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 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 liniowa metoda amortyzacji dla wszystkich środków trwałych, od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania. 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
	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 490.092,29 zł; zwiększenie: 0,00 zł; zmniejszenie 0,00 zł; BZ 490.092,29 zł; umorzenie 207.547,21 zł 013 - BO 383.877,83 zł; zwiększenie 8.571,66 zł; zmniejszenie 1.235,21 zł; BZ 391.214,28 zł; umorzenie 391.214,28 zł 020 - BO 4.786,02 zł; zwiększenia 0,00 zł; zmniejszenia 0,00 zł; BZ 4.786,02 zł; umorzenie 4.786,02 zł 071 - BO 198.656,14 zł BZ 207.547,21 zł 072 - BO 388.663,85 zł BZ 396.000,30 zł
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: 1.834.713,48 zł.
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

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Sienkiewicz-Gulko

Główny księgowy

2020.-03-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Marzena Makowiecka

Kierownik jednostki