

Jednostka: ps60

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 60 w Białymstoku ul. Ks. J. Popiełuszki 125 15-657 Białystok tel. 0856616895 Numer identyfikacyjny REGON 20040798800000	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	105 421,69	100 493,96	A. Fundusze	23 780,14	22 781,45
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	1 014 469	1 089 106,04
II. Rzeczowe aktywa trwałe	105 421,69	100 493,96	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-990 688,86	-1 066 324,59
1. Środki trwałe	105 421,69	100 493,96	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	990 688,86	1 066 324,59
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	91 162,14	89 450,22	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	14 259,55	11 043,74	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	101 350,07	105 055,19
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
2.1. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	101 350,07	105 055,19
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 868,70	1 073,90
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 891	5 054
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 529,88	28 785,57
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	56 053,82	56 165,77
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	14,02	37,40
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	19 708,52	27 342,68	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	634,19	3 035,05	8. Fundusze specjalne	11 992,65	13 938,55
1. Materiały	634,19	3 035,05	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 992,65	13 938,55
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	18 567,68	23 319,08			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	7 081,68	10 109,64			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	11 486	13 209,44			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	506,65	988,55			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	506,65	988,55			
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	125 130,21	127 836,64	Suma pasywów	125 130,21	127 836,64

2020.03.12

rok, miesiąc, dzień

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioletta Ambrożej

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Kierownik jednostki

mgr Marzena Rogowska

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 60
15-657 Białystok, ul. ks. J. Popiełuszki 125
tel. 85 66-16-895

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2020 -03- 12 (2)

WPLYNĘŁO

Nr ref. zał.

Jednostka: ps60

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 60 w Białymstoku ul. Ks. J. Popiełuszki 125 15-657 Białystok tel. 0856616895	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040798800000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	97 102,37	104 816,09
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	73 902,50	80 503
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	23 199,87	24 313,09
B. Koszty działalności operacyjnej	1 088 444,53	1 171 901,57
I. Amortyzacja	4 927,73	4 927,73
Zużycie materiałów i energii	124 828,47	125 654,31
..i. Usługi obce	36 565,90	79 231,20
IV. Podatki i opłaty	1 737,60	1 176
V. Wynagrodzenia	736 636,31	770 577,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	183 748,52	190 335,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0	0
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)	-991 342,16	-1 067 085,48
D. Pozostałe przychody operacyjne	630,09	727,64
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	630,09	727,64
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)	-990 712,07	-1 066 357,84
G. Przychody finansowe	23,21	33,25
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
Odsetki	23,21	33,25
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-990 688,86	-1 066 324,59
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-990 688,86	-1 066 324,59

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Wioletta Ambrożej
Główny księgowy

2020.03.12
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
mgr Małgorzata Rogowska
Kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 60
15-657 Białystok, ul. ks. J. Popiełuszki 125
tel. 85 66-16-895

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2020 -03- 12 (2)
WPLYNĘŁO
Nr rej. zał.

Jednostka: ps60

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 60 w Białymstoku ul. Ks. J. Popiełuszki 125 15-657 Białystok tel. 0856616895 Numer identyfikacyjny REGON 20040798800000		Miasto Białystok

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	972 754,43	1 014 469
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 014 625,95	1 089 100,38
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 014 625,95	1 089 100,38
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
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)	972 911,38	1 014 463,34
2.1. Strata za rok ubiegły	953 610,13	990 688,86
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	19 301,25	23 774,48
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)	1 014 469	1 089 106,04
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-990 688,86	-1 066 324,59
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-990 688,86	-1 066 324,59
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	23 780,14	22 781,45

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioletta Ambrożej

2020.03.12

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Marzena Rogowska

Kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 60
15-657 Białystok, ul. ks. J. Popiełuszki 125
tel. 85 66-16-895



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 60 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki 15-657 Białystok, ul. ks. Jerzego Popiełuszki 125
1.3	adres jednostki 15-657 Białystok, ul. ks. Jerzego Popiełuszki 125
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) <p>Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia. Okresami sprawozdawczymi są 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, zgodnie z zarządzeniem dyrektora Przedszkola Samorządowego Nr 60 w Białymstoku nr 1/2014 z dnia 28 sierpnia 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 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.</p>
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 <p>011 - BO - 150 558,36; zmniejszenia - 0,00; zwiększenia - 0,00; BZ - 150 558,36; umorzenie - 50 064,40. 013 - BO - 136 115,04; zmniejszenia - 511,33; zwiększenia - 4 384,82; BZ - 139 988,53; umorzenie - 139 988,53. 014 - BO - 6 192,93; zmniejszenia - 0,00; zwiększenia - 0,00; BZ - 6 192,93; umorzenie - 6 192,93. 020 - BO - 2 313,56; zmniejszenia - 0,00; zwiększenia - 0,00; BZ - 2 313,56; umorzenie - 2 313,56. 071 - BO - 45 136,67; BZ - 50 064,40; 072 - BO - 144 621,53; BZ - 148 495,02;</p>

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 wieczyście
	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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych majątkiem.
1.12.	łączną 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.	łączną 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 960 912,33
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioletta Ambrożej

Główny księgowy

2020.03.12

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr. Małgorzata Rygowska

Kierownik jednostki