

Jednostka: ps71

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 71 w Białymstoku ul. Działęciny 50 15-807 Białystok tel. 0856542847	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040827800000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	52 824,98	44 990,04	A. Fundusze	-73 776,90	-79 475,90
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	1 346 713,97	1 465 031,48
II. Rzeczowe aktywa trwałe	52 824,98	44 990,04	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 420 490,87	-1 544 507,38
1. Środki trwałe	52 824,98	44 990,04	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	1 420 490,87	1 544 507,38
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	30 158,31	25 823,37	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	22 666,67	19 166,67	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	132 945,76	128 643,27
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	132 945,76	128 643,27
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 917,45	7 399,02
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 176,00	6 804,85
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	61 456,80	58 091,94
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	54 206,25	56 179,25
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	6 343,88	4 177,33	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	3 976,61	948,07	8. Fundusze specjalne	189,26	168,21
1. Materiały	3 976,61	948,07	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	189,26	168,21
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	2 178,01	3 061,05			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 135,57	3 057,74			
2. Należności od budżetów	4,44	3,31			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	38	0			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	189,26	168,21			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	189,26	168,21			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje i udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
Suma aktywów	59 168,86	49 167,37	Suma pasywów	59 168,86	49 167,37

Główny księgowy

2020.03.25
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Hanna Wylimczyk

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
mgr Elżbieta Rabczyńska

Jednostka: ps71

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 71 w Białymstoku ul. Dziesięciny 50 15-807 Białystok tel. 0856542847	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040827800000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	137 629,88	128 862,46
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	106 044	96 766,16
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	31 585,88	32 096,30
B. Koszty działalności operacyjnej	1 564 648,53	1 680 671,40
I. Amortyzacja	6 668,27	7 834,94
II. Zużycie materiałów i energii	212 446,54	196 266,26
III. Usługi obce	45 920,56	63 292,56
IV. Podatki i opłaty	0	0
V. Wynagrodzenia	1 066 010	1 164 296
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	233 603,16	248 981,64
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)	-1 427 018,65	-1 551 809,94
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 458,41	7 232,93
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	6 458,41	7 232,93
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)	-1 420 560,24	-1 544 576,01
G. Przychody finansowe	69,37	70,56
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	69,37	70,56
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	1,93
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	1,93
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 420 490,87	-1 544 507,38
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 420 490,87	-1 544 507,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Wylmczyk

Główny księgowy

2020.03.25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Elżbieta Polakowska

Kierownik jednostki

Jednostka: ps71

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 71 w Białymstoku		Miasto Białystok
ul. Dziesięciny 50		
15-807 Białystok		
tel. 0856542847	sporządzone na dzień 31.12.2019	
Numer identyfikacyjny REGON		
20040827800000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 321 583,42	1 346 713,97
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 497 331	1 570 055,57
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 472 331	1 570 055,57
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	25 000	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)	1 472 200,45	1 451 738,06
2.1. Strata za rok ubiegły	1 417 755,14	1 420 490,87
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	29 445,31	31 247,19
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	25 000	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)	1 346 713,97	1 465 031,48
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 420 490,87	-1 544 507,38
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 420 490,87	-1 544 507,88
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	-73 776,90	-79 475,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Wyliczyk

Główny księgowy

2020.03.25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Elżbieta R. Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 71 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok 15-807, ul. Dziesięciny 50
1.3	adres jednostki Białystok 15-807, ul. Dziesięciny 50
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki wychowanie przedszkolne, PKD 8510Z
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
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	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. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. Środki trwałe i 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 ewidencji 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 środki dydaktyczne, meble, dywany, zbiory biblioteczne 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 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 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.
	inne informacje
5.	
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 konto 011: BO - 236.178,11, BZ - 236.178,11, konto 071: BO - 183.353,13, zwiększenie - 7.834,94, BZ - 191.188,07, konto 013: BO - 213.349,32, zwiększenie - 6.541,85, BZ - 219.891,17, konto 020: BO - 4.192,95, BZ - 4.192,95, konto 072: BO - 217.542,27, zwiększenie - 6.541,85, BZ - 224.084,12
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka 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
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych 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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 54.559,29 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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

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 Hanna Wylimczyk

Główny księgowy

2020.03.25

"rok, miesiąc, dzień"

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Ewelina Kabczyńska
Kierownik jednostki