

Jednostka: ps49

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 49 im. Jana Brzechwy w Białymstoku ul. Pogodna 16 15-354 Białystok tel. 0857428351 Numer identyfikacyjny REGON 1407557, NIP 542-31-89-881 20040755700000	sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Miasto Białystok

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	150 198,51	155 819,14
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	107 590,65	110 403,30
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	42 607,86	45 415,84
B. Koszty działalności operacyjnej	2 033 104,47	2 019 575
I. Amortyzacja	26 130,45	26 913,96
II. Zużycie materiałów i energii	289 798,18	240 471,35
III. Usługi obce	86 956,33	58 703,09
IV. Podatki i opłaty	0	0
V. Wynagrodzenia	1 305 539,98	1 354 952,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	323 979,53	337 939,51
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	700	594,99
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)	-1 882 905,96	-1 863 755,86
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 294,91	4 753,59
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	5 294,91	4 753,59
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)	-1 877 611,05	-1 859 002,27
G. Przychody finansowe	37,44	0
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	0	0
III. Inne	37,44	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 877 573,61	-1 859 002,27
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 877 573,61	-1 859 002,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Cykin

Główny księgowy

2020.03.05

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Joanna Morzy

Kierownik jednostki

Strona 1 z 1

Finanse VULCAN wersja 20.02.0001.25040, VULCAN sp. z o.o., licencja: białystok, Miasto Białystok, ul. Słonimska 1, 15-950 Białystok



Jednostka: ps49

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 49 im. Jana Brzechwy w Białymstoku	sporządzone na dzień 31.12.2019	Miasto Białystok
ul. Pogodna 16 15-354 Białystok tel. 0857428351		
Numer identyfikacyjny REGON 20040755700000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 283 160,75	2 577 098,39
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 891 662,81	1 879 974,17
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 891 662,81	1 857 588,17
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	22 386
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 597 725,17	1 921 497,32
2.1. Strata za rok ubiegły	1 557 577,60	1 877 573,61
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	40 147,57	43 923,71
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)	2 577 098,39	2 535 575,24
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 877 573,61	-1 859 002,27
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 877 573,61	-1 859 002,27
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	699 524,78	676 572,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halika Cykin

Główny księgowy

2020.03.05

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Jolanta Morzy

Kierownik jednostki



Jednostka: ps49

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 49 im. Jana Brzechwy w Białymstoku ul. Pogodna 16 15-354 Białystok tel. 0857428351 Numer identyfikacyjny REGON 200407557, NIP 542-31-89-881	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	838 805,13	834 277,17	A. Fundusze	699 524,78	676 572,97
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 577 098,39	2 535 575,24
II. Rzeczowe aktywa trwałe	838 805,13	834 277,17	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 877 573,61	-1 859 002,27
1. Środki trwałe	838 805,13	834 277,17	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	212 950	212 950	2. Strata netto (-)	1 877 573,61	1 859 002,27
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	623 525,81	598 682,61	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 329,32	22 644,56	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	148 783,19	165 825,98
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	148 783,19	165 825,98
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 391,21	4 747,54
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 263	7 392
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	48 718,40	56 948,28
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	84 942,10	96 582,89
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	9 502,84	8 121,78	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	3 327,37	3 644,70	8. Fundusze specjalne	3 468,48	155,27
1. Materiały	3 327,37	3 644,70	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 468,48	155,27
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	4 332,09	4 322,11			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 707,29	4 320,11			
2. Należności od budżetów	0	2			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	1 624,80	0			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 843,38	154,97			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 843,38	154,97			
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	848 307,97	842 398,95	Suma pasywów	848 307,97	842 398,95

2020.03.05

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Halina Cykin

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Joanna Morzy

Strona 1 z 1

Finanse VULCAN wersja 20.02.0001.25040, VULCAN sp. z o.o., licencja: białystok, Miasto Białystok, ul. Słonimska 1, 15-950 Białystok



PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 49
im. Jana Brzechwy
15-354 Białystok
ul. Pogodna 16, tel. 85-742-83-51
REG.209407557, NIP 542-31-89-881

INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 49 im. Jana Brzechwy w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok, ul. Pogodna 16
1.3	adres jednostki ul. Pogodna 16 15-354 Białystok
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
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 Zarządzenie Prezydenta Miasta Białegostoku nr 4792/14/z dnia 25 sierpnia 2014r. 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. Umorza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak odzież, meble, dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10000,- Przy ustaleniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda liniowa 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 aktualizacyjnych.
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 011-BO (1270946,03); zwiększenie -(22386,-); zmniejszenie -(0); BZ -(1293332,03); umorzenie BZ(459054,86) BO(432140,90) 013-BO (186901,75); zwiększenie (9575,70); zmniejszenie (2420,00); BZ -(194057,45) 072-BO(186901,75) BZ(194057,45)
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 wieczystość
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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.	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
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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 1692891,61
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

Hanna Cykin

Główny księgowy

2020-02-13
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Joanna Morzy

Kierownik jednostki