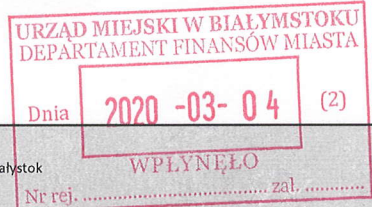


Jednostka: ps78

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Przedszkole Samorządowe Nr 78 w Białymstoku
ul. Zagórna 2/3
15-820 Białystok
tel. 0856534648
Numer identyfikacyjny REGON
20040679900000

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	506 226,37	492 106,94	A. Fundusze	310 044,02	282 250,16
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 598 753,25	2 641 741,83
II. Rzeczowe aktywa trwałe	506 226,37	492 106,94	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 288 709,23	-2 359 491,67
1. Środki trwałe	506 226,37	492 106,94	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	275 600	275 600	2. Strata netto (-)	2 288 709,23	2 359 491,67
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	220 005,26	208 718,71	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 583,85	3 386,87	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	6 037,26	4 401,36	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	205 287	228 894,57
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	205 287	228 894,57
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	23 459,98	27 392,23
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	17 327	8 593
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	81 891,55	65 767,50
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	77 977,89	116 047,06
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	9 104,65	19 037,79	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	3 861,04	3 837,28	8. Fundusze specjalne	4 630,58	11 094,78
1. Materiały	3 861,04	3 837,28	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 630,58	11 094,78
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	4 398,03	5 210,73			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	613,03	4 105,73			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	3 785	1 105			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	845,58	9 989,78			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	845,58	9 989,78			
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	515 331,02	511 144,73	Suma pasywów	515 331,02	511 144,73

GLÓWNY KSIĘGOWY
Główny księgowy
mgr Danuta Kosińska

2020.03.02
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Kierownik jednostki
mgr Katarzyna Żuk

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

		Adresat	
Przedszkole Samorządowe Nr 78 ul. Zagórna 2/3 15-820 Białystok Numer statystyczny Regon 200406799		Miasto Białystok	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 340 377,30	2 598 753,25
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 313 443,08	2 384 583,63
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 313 443,08	2 384 583,63
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10.	Inne zwiększenia		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 055 067,13	2341 595,05
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 998 488,71	2 288 709,23
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	56 578,42	52 885,82
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		

2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 598 753,25	2 641 741,83
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 288 709,23	-2 359 491,67
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-2 288 709,23	-2 359 491,67
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (II+,-III)	310 044,02	282 250,16

GLÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Danuta Kosińska

2020-03-02
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
(kierownik jednostki)
mgr Katarzyna Żuk

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 78 Ul. Zagórna 7 / 8 15-820 Białystok Numer identyfikacyjny REGON 200406799	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat Miasto Białystok	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	202 682,21	227 362,37	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	146 514,52	166 152,71	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		4 838,46	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	56 167,69	56 371,20	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 497 101,48	2 586 929,07	
I. Amortyzacja	14 221,34	14 119,43	
II. Zużycie materiałów i energii	291 724,77	344 750,73	
III. Usługi obce	206 710,76	214 814,26	
IV. Podatki i opłaty	0,00	1 402,00	
V. Wynagrodzenia	1 629 982,12	1 651 968,48	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	354 127,49	350 297,37	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	335,00	9 576,80	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			

IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 294 419,27	-2 359 566,70
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 825,75	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	4 825,75	
E. Pozostałe koszty operacyjne		9,36
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		9,36
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 289 593,52	-2 359 576,06
G. Przychody finansowe	884,29	84,39
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	884,29	84,39
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 288 709,23	-2 359 491,67
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 288 709,23	-2 359 491,67

GŁÓWNY KSIĘGOWY

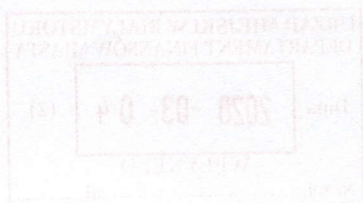
mgr Danuta Kosińska
(główny księgowy)

2020-03-02
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Katarzyna Żuk

(kierownik jednostki)



Przedszkole Samorządowe nr 78

15-820 Białystok

ul. Zagórna 2/3

Załącznik nr 12

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe nr 78
1.2	siedzibę jednostki
	15- 820 Białystok
1.3	adres jednostki
	Zagórna 2 / 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	EDUKACJA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres objęty sprawozdaniem to rok obrotowy od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	NIE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ul style="list-style-type: none">- 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

	<p>powiązania z kontami księgi głównej wprowadzone Zarządzeniem Dyrektora Samorządowego Przedszkola nr 78 w Białymstoku w sprawie stosowania zasad (polityki) rachunkowości.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. - Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak 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 Przedszkolu Samorządowym nr 78 przyjęta jest metoda liniowa dla wszystkich środków trwałych. <ol style="list-style-type: none"> 1) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w cenach nabycia (zakupu) 2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: <ul style="list-style-type: none"> wartościach netto tj. według cen nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne). 3) aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według <ul style="list-style-type: none"> Wartości nominalnej 4) zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: <ul style="list-style-type: none"> w cenach nabycia (zakupu) 5) należności oraz zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: <ul style="list-style-type: none"> Według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami 6) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: <ul style="list-style-type: none"> nie występują 7) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: <ul style="list-style-type: none"> w cenie zapłaty
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>Konto 011</p> <p>BO - Wartość środków trwałych na początek roku 787 674,15</p> <p>BZ - Wartość środków trwałych na koniec roku 787 674,15</p> <p>W 2019 roku nie odnotowaliśmy zmniejszeń ani zwiększeń środków trwałych</p> <p>Konto 071</p> <p>BO - Umorzenie środków trwałych 281 447,78</p> <p>BZ - Umorzenie środków trwałych 295 567,21</p> <p>Konto 020</p> <p>BO - Wartości niematerialne i prawne 6 334,56</p> <p>BZ - Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 6 334,56</p> <p>Konto 013</p> <p>BO - Wartość pozostałych środków trwałych 223 878,53</p> <p>Zwiększenie 29 964,37</p> <p>BZ - Wartość pozostałych środków trwałych 253 842,90</p> <p>Konto 014</p> <p>BO - Zbiory biblioteczne 1528,56</p> <p>Zwiększenie 69,00</p> <p>BZ - Zbiory biblioteczne 1597,56</p> <p>Konto 072</p> <p>BO - Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych 231 741,65</p> <p>Zwiększenie 30 033,37</p> <p>BZ - Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych 261 775,02</p>

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie wystąpiły
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie posiadamy
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 występują
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występują
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 wystąpiły
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie wystąpiły

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 wystąpiły
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 wystąpiły
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Nie wystąpiły
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	76681,97
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie wystąpiły
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 wystąpiły
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpiły
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 wystąpiły

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Danuta Kosińska
(główny księgowy)

02.02.2020

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr (Kierownik jednostki)