

Jednostka: ps05

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 5 w Białymstoku Białystok, ul. KRANCOWA 5 15-155 BIAŁYSTOK tel. 85 67 51 322	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040546900000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	246 855,77	242 528,98	A. Fundusze	146 817,96	148 229,81
I Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	1 258 589,34	1 369 537,61
II. Rzeczowe aktywa trwałe	246 855,77	242 528,98	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 111 771,38	-1 221 307,80
1. Środki trwałe	246 855,77	242 528,98	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	147 650	147 650	2. Strata netto (-)	1 111 771,38	1 221 307,80
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	99 205,77	94 878,98	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	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	103 399,76	101 181,98
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	103 399,76	101 181,98
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	265,86	3 265,35
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 979	0
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	38 707,80	33 924,74
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	60 195,36	63 630,94
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	3 361,95	6 882,81	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	2 022,21	4 205,56	8. Fundusze specjalne	1 251,74	360,95
1. Materiały	2 022,21	4 205,56	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 251,74	360,95
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	88	2 316,30			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	88	2 316,30			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	0	0			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 251,74	360,95			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 251,74	360,95			
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	250 217,72	249 411,79	Suma pasywów	250 217,72	249 411,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2019.03.24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Anna Dworakowska

Kierownik jednostki

Przedszkole Samorządowe Nr 5

15-155 BIAŁYSTOK

ul. Krancowa 5, tel. 85 67 51 322

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Bożena Hościło



Jednostka: ps05

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 5 w Białymstoku Białystok, ul. KRAŃCOWA 5 15-155 BIAŁYSTOK tel. 85 67 51 322	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040546900000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	130 416,99	120 067,10
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	92 385,34	89 216,63
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	38 031,65	30 850,47
B. Koszty działalności operacyjnej	1 249 609,67	1 353 817,59
I. Amortyzacja	4 326,79	4 326,79
II. Zużycie materiałów i energii	144 094,06	148 279,29
III. Usługi obce	54 372,10	101 963,83
IV. Podatki i opłaty	1 848	1 848
V. Wynagrodzenia	839 893,22	887 712,61
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	205 071,83	209 432,30
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3,67	6,77
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	248
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 119 192,68	-1 233 750,49
D. Pozostałe przychody operacyjne	7 388,67	12 405,90
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	7 388,67	12 405,90
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)	-1 111 804,01	-1 221 344,59
G. Przychody finansowe	32,63	36,79
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	32,63	36,79
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 111 771,38	-1 221 307,80
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 111 771,38	-1 221 307,80

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Dworakowska
 Anna Dworakowska

Główny księgowy

2019.03.24

rok, miesiąc, dzień

Przedszkole Samorządowe Nr 5

15-155 BIAŁYSTOK

ul. Krańcowa 5, tel. 85 67 51 322

DYREKTOR PRZEDSZKOŁA

mgr Bożena Hościło
 mgr Bożena Hościło

Kierownik jednostki



Jednostka: ps05

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 5 w Białymstoku Białystok, ul. KRAŃCOWA 5 15-155 BIAŁYSTOK tel. 85 67 51 322	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040546900000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 188 025,07	1 258 589,34
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 137 084	1 251 414,70
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 137 084	1 251 414,70
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)	1 066 519,73	1 140 466,43
2.1. Strata za rok ubiegły	1 031 766,08	1 111 771,38
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	34 753,65	28 695,05
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)	1 258 589,34	1 369 537,61
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 111 771,38	-1 221 307,80
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 111 771,38	-1 221 307,80
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	146 817,96	148 229,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Włodarczyńska
 Anna Włodarczyńska
 Główny księgowy

2019.03.24

rok, miesiąc, dzień

Przedszkole Samorządowe Nr 5

15-155 BIAŁYSTOK

ul. Krańcowa 5 tel. 85 67 51 322

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Bożena Hościco
 mgr Bożena Hościco
 Kierownik jednostki



Dnia 2019-03-29 (2)

WPLYNĘŁO

Nr rej. _____ zał. _____

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 5 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok, ul. Krańcowa 5
1.3	adres jednostki Białystok, u.Krańcowa 5
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność wspomagająca edukację
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe sprawozdanie jednostkowe
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 Nr 7/2014 z dnia 29.09.2014 z późniejszymi zmianami 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.Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się 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 ustaleniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych jednorazowo na koniec roku budżetowego, z tym że suma odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych wprowadzonych do ewidencji w ciągu roku ustalona jest w proporcji do okresu używania w danym roku.Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem.Krajowe środki pieniężne wycenia się i wykazuje w księgach rachunkowych w 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.
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 379 752,87: zwiększenia 0,00: zmniejszenia 0,- BZ: 379 752,87: umorzenie 071 BO 132 897,10 BZ 137 223,89 013- BO 192 418,61: zwiększenia 10 412,20: zmniejszenia 10 071,54: BZ : 192 759,27: umorzenie: 072 BO 193 087,17 BZ 192 759,27 020-BO 668,56: zwiększenia 0,00: zmniejszenia 668,56 BZ 0,00:
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie dysponuję takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie występują
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto 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

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie posiadamy
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 występują
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występują
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
	Nie występują
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 występują
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują
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 występują
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 występują
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występują
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1 097 392,61 kwota wypłaconych wynagrodzeń odpraw emerytalnych nagród jubileuszowych świadczeń z ZFSS, zapomóg zdrowotnych I doksztalcania nauczycieli pracowników AIO
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występują
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 występują
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
	Nie występują
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

GLÓWNY KSIĘGOWY


Anna Dworakowska

.....
Główny księgowy

2019-03-24

.....
rok, miesiąc, dzień
Przedszkole Samorządowe Nr 5

15-155 BIAŁYSTOK

ul. Krańcowa 5. tel. 85 67 51 322

DYREKTOR PRZEDSZKOLA


mgr Bożena Hościło

.....
Kierownik jednostki