

Jednostka: ps08

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 8 w Białymstoku ul. Nowogrodzka 5A 15-489 Białystok tel. 856753412 Numer identyfikacyjny REGON 20040986900000	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>210 460</b>	<b>1 909 044,85</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>122 549,61</b>	<b>1 809 724,64</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	1 252 819,02	3 002 656,53
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>210 460</b>	<b>1 909 044,85</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-1 130 269,41</b>	<b>-1 192 931,89</b>
1. Środki trwałe	210 460	1 909 044,85	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	204 200	204 200	2. Strata netto (-)	1 130 269,41	1 192 931,89
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	1 699 754,85	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 860	1 240	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.4. Środki transportu	0	0	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.5. Inne środki trwałe	4 400	3 850	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>103 553,58</b>	<b>111 601,02</b>
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	103 553,58	111 601,02
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	349,30	3 791,75
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 059	5 346
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 717,06	35 911,45
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	60 164,12	63 982,69
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>15 643,19</b>	<b>12 280,81</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
<b>I. Zapasy</b>	<b>6 303,59</b>	<b>7 241,59</b>	8. Fundusze specjalne	9 264,10	2 569,13
1. Materiały	6 303,59	7 241,59	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 264,10	2 569,13
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4. Towary	0	0	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 255,50</b>	<b>3 830,09</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	75,50	2 470,09			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	3 180	1 360			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>6 084,10</b>	<b>1 209,13</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 084,10	1 209,13			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>226 103,19</b>	<b>1 921 325,66</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>226 103,19</b>	<b>1 921 325,66</b>

2019.03.19

rok, miesiąc, dzień

Główny księgowy  
**Główny Księgowy**  
 mgr Barbara Kozłowska

**DYREKTOR**  
 Kierownik jednostki  
 mgr Mariola Gęgotek



Jednostka: ps08

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 8 w Białymstoku ul. Nowogródzka 5A 15-489 Białystok tel. 856753412</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 20040986900000</p>	<p><b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat Miasto Białystok</p>
---	---	-------------------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>103 406,70</b>	<b>112 200,89</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	71 473,70	82 200,80
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	31 933	30 000,09
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 237 471,07</b>	<b>1 306 021,90</b>
I. Amortyzacja	1 170	44 753,46
II. Zużycie materiałów i energii	148 809,04	146 881,22
III. Usługi obce	23 279,64	49 678,37
IV. Podatki i opłaty	3 771,60	3 820,26
V. Wynagrodzenia	857 985,96	854 781,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	202 454,83	206 107,32
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 134 064,37</b>	<b>-1 193 821,01</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 735,62</b>	<b>813,01</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	3 735,62	813,01
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 130 328,75</b>	<b>-1 193 008</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>59,34</b>	<b>76,11</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	59,34	76,11
III. Inne	0	0
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 130 269,41</b>	<b>-1 192 931,89</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 130 269,41</b>	<b>-1 192 931,89</b>

Główny Księgowy

*mgr Barbara Kozłowska*

Główny księgowy

2019.03.19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*mgr Mariola Gęgotek*

Kierownik jednostki



Jednostka: ps08

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 8 w Białymstoku  ul. Nowogródzka 5A 15-489 Białystok tel. 856753412	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040986900000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 119 578,50</b>	<b>1 252 819,02</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 160 620	2 907 732,31
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 160 620	1 164 394
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	1 743 338,31
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)	1 027 379,48	1 157 894,80
2.1. Strata za rok ubiegły	995 494,03	1 130 269,41
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	31 885,45	27 625,39
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 252 819,02</b>	<b>3 002 656,53</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 130 269,41</b>	<b>-1 192 931,89</b>
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 130 269,41	-1 192 931,89
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>122 549,61</b>	<b>1 809 724,64</b>

Główny Księgowy

mgr Barbara Kozłowska  
 Główny księgowy

2019.03.19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Mariola Gegotek  
 Kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2019-03-21 (3)

WPLYNĘŁO

Nr rej. .... zalicz. ....

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 8 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki 15-489 Białystok , ul. Nowogródzka 5A
1.3	adres jednostki 15-489 Białystok , ul. Nowogródzka 5A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki wychowanie przedszkolne
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 nie dotyczy
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 11/2014 Dyrektora PS nr 8 w Białymstoku w sprawie wprowadzenia 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 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 ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest liniowa metoda amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu , w którym środek trwały przyjęto do użytkowania. 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.
5.	inne informacje nie dotyczy
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 341.151,00 ; zwiększenie 1.743.338,31 ; zmniejszenie 0,00 ; BZ 2.084.489,31 ; umorzenie 175.444,46 013 - BO 157.739,11 ; zwiększenie 12.076,46 ; zmniejszenie 8.321,11 ; BZ 161.494,46 ; umorzenie 161.494,46 020 - BO 668,56 ; zwiększenie 0,00 ; zmniejszenie 0,00 ; BZ 668,56 ; umorzenie 668,56 011-BO 130691,00 BZ 175444,46 012 BO 158407,67 BZ 162163,02
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
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 nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie dotyczy
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 dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy
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 dotyczy
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 dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze : 1.060.888,59
1.16.	inne informacje nie dotyczy
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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 dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

**Główny Księgowy**

*mgr Barbara Kozłowska*

Główny księgowy

2019.03.19

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*mgr Mariola Gegotek*

Kierownik jednostki