

Jednostka: ps21

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 21 "Na Bojarach" w Białymstoku ul. Staszica 16/18 15-071 Białystok tel. 0857416833	Bilans 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>935 900,34</b>	<b>898 089,32</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>790 210,22</b>	<b>752 764,98</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 415 511,06	2 483 983,94
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>935 900,34</b>	<b>898 089,32</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-1 625 300,84</b>	<b>-1 731 218,96</b>
1. Środki trwałe	935 900,34	898 089,32	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	177 050	177 050	2. Strata netto (-)	1 625 300,84	1 731 218,96
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	758 850,34	721 039,32	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	<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	0	0	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>152 484,13</b>	<b>155 224,69</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>152 484,13</b>	<b>155 224,69</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	150,02	3 329,83
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 120	3 136
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	54 633,66	53 125,40
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	88 337,79	93 792,88
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>6 794,01</b>	<b>9 900,35</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
<b>I. Zapasy</b>	<b>3 864,63</b>	<b>4 130,34</b>	<b>8. Fundusze specjalne</b>	<b>2 242,66</b>	<b>1 840,58</b>
1. Materiały	3 864,63	4 130,34	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 242,66	1 840,58
2. Połprodukty 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>2 707,55</b>	<b>4 676,43</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	686,72	3 929,43			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	2 020,83	747			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>221,83</b>	<b>1 093,58</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	221,83	1 093,58			
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>942 694,35</b>	<b>907 989,67</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>942 694,35</b>	<b>907 989,67</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Anna Dworakowska

2019.03.22  
Przedszkole Samorządowe Nr 21  
"Na Bojarach"  
15-071 Białystok  
ul. Staszica 16/18

Kierownik jednostki  
mgr Barbara Rzemieniecka

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA  
Dnia 2019 -03- 28 (3)  
WPLYNĘŁO  
Nr rej. .... zał. ....

Jednostka: ps21

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 21 "Na Bojarach" w Białymstoku ul. Staszica 16/18 15-071 Białystok tel. 0857416833	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040665800000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>202 566,10</b>	<b>183 897,84</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	139 459,81	131 744,56
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	63 106,29	52 153,28
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 836 654,95</b>	<b>1 919 586,84</b>
I. Amortyzacja	28 656,02	37 811,02
II. Zużycie materiałów i energii	196 708,74	185 803,57
III. Usługi obce	33 827,84	64 832,57
IV. Podatki i opłaty	3 778	3 696
V. Wynagrodzenia	1 272 798,99	1 327 978,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	300 885,36	299 464,69
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>-1 634 088,85</b>	<b>-1 735 689</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>8 733</b>	<b>4 428</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	8 733	4 428
<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>-1 625 355,85</b>	<b>-1 731 261</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>55,01</b>	<b>42,04</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	55,01	42,04
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>-1 625 300,84</b>	<b>-1 731 218,96</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>-1 625 300,84</b>	<b>-1 731 218,96</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Dworakowska*  
 Anna Dworakowska

Główny księgowy

2019.03.22

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Przedszkola

*Barbara Rzemieniecka*  
 mgr Barbara Rzemieniecka

Kierownik jednostki

**Przedszkole Samorządowe Nr 21**  
**„Na Bojarach”**  
 15-071 Białystok  
 ul. Staszica 16/18

Strona 1 z 1



Jednostka: ps21

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 21 "Na Bojarach" w Białymstoku ul. Staszica 16/18 15-071 Białystok tel. 0857416833	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040665800000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>2 127 784,88</b>	<b>2 415 511,06</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 865 293,36	1 742 374
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 652 960	1 742 374
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	212 333,36	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)	1 577 567,18	1 673 901,12
2.1. Strata za rok ubiegły	1 519 357,92	1 625 300,84
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	58 209,26	48 600,28
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>2 415 511,06</b>	<b>2 483 983,94</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 625 300,84</b>	<b>-1 731 218,96</b>
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 625 300,84	-1 731 218,96
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>790 210,22</b>	<b>752 764,98</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
Anna Jankowska  
Główny księgowy

2019.03.22

rok, miesiąc, dzień

**Przedszkole Samorządowe Nr 21  
„Na Bojarach”  
15-071 Białystok  
ul. Staszica 16/18**

Dyrektor Przedszkola

  
Barbara Rzymieniecka  
Kierownik jednostki

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia **2019 -03- 28** (3)

WPLYNĘŁO

Nr rej. .... zal. ....

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
 DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA  
 Dnia 2019-03-29 (3)  
 WPŁYNĘŁO  
 Nr rej. .... zal. ....

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 21 "Na Bojarach"
1.2	siedzibę jednostki Białystok, ul. Staszica 16/18
1.3	adres jednostki Białystok, ul. Staszica 16/18
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 16/2010 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 1 323 429,06: zwiększenia 0,00: zmniejszenia 6 913,98,- BZ1 316 515,08: umorzenie 418 425,76 013- BO 200 464 ,68: zwiększenia 29000,55: zmniejszenia 6 064,10: BZ : 223 401,13: umorzenie: 223 401,13 020-BO 2 822,56: zwiększenia 0,00: zmniejszenia 0,00 BZ 2 822,56: umorzenie : 2 822,56
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują
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
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występują
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1 627 443,68 kwota obejmuje wynagrodzenia, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, świadczenia socjalne, dofinansowanie nauczycieli i pracowników AIO zapomogi zdrowotne i losowe.
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
	Nie występują

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
Anna Dworakowska

Główny księgowy

2019 -03- 2 2

rok, miesiąc, dzień

**Przedszkole Samorządowe Nr 21**

**„Na Bojarach”**

15-071 Białystok  
ul. Staszica 16/18

Dyrektor Przedszkola

  
mgr Barbara Rzemieniecka

Kierownik jednostki