

Jednostka: ps12

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 12 "Tęczowe" w Białymstoku ul. Podleśna 3A 15-227 Białystok tel. 0857327771 Numer identyfikacyjny REGON 20040715500000	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
A. Aktywa trwałe	682 850,26	657 604,01	A. Fundusze	418 162,85	394 671,29
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	3 231 144,33	3 350 397,84
II. Rzeczowe aktywa trwałe	682 850,26	657 604,01	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 812 981,48	-2 955 726,55
1. Środki trwałe	682 850,26	657 604,01	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	183 400	183 400	2. Strata netto (-)	2 812 981,48	2 955 726,55
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	474 779,68	454 516,78	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	24 117,63	19 687,23	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	552,95	0	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	287 883,41	292 237,82
~ Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
.. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	287 883,41	292 237,82
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 297	5 260,81
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	14 365,40	14 206,39
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	89 824,63	89 370,27
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	161 766,69	165 670,66
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	23 196	29 305,10	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	3 805,04	4 905,32	8. Fundusze specjalne	17 629,69	19 729,69
1. Materiały	3 805,04	4 905,32	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	17 629,69	19 729,69
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	16 426,27	18 370,09			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 751,52	4 661,39			
2. Należności od budżetów	9,75	8,70			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	14 665	13 700			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 964,69	6 029,69			
.. Środki pieniężne w kasie	0	0			
... Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 964,69	6 029,69			
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	706 046,26	686 909,11	Suma pasywów	706 046,26	686 909,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

mgr Halina Mińczuk

2019.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

mgr Joanna Sławomira Laskowska



Jednostka: ps12

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 12 "Tęczowe" w Białymstoku ul. Podleśna 3A 15-227 Białystok tel. 0857327771	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040715500000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	205 672,50	185 722,32
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	146 134,50	139 482,50
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	59 538	46 239,82
B. Koszty działalności operacyjnej	3 033 113,03	3 155 614,09
I. Amortyzacja	24 263,94	25 246,25
"użycie materiałów i energii	253 518,64	244 947,52
.... Usługi obce	56 137,84	81 997,06
IV. Podatki i opłaty	3 696	4 796
V. Wynagrodzenia	2 181 994,74	2 264 452,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	513 043,93	534 175,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	457,94	0
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)	-2 827 440,53	-2 969 891,77
D. Pozostałe przychody operacyjne	14 374,80	14 097,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	14 374,80	14 097,96
E. Pozostałe koszty operacyjne	41,99	51,96
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	41,99	51,96
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 813 107,72	-2 955 845,77
G. Przychody finansowe	126,24	119,22
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
odsetki	126,24	119,22
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 812 981,48	-2 955 726,55
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 812 981,48	-2 955 726,55

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Halina Mińczuk
Główny księgowy

2019.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Joanna Sławomira
Kierownik jednostki

Strona 1 z 1



Jednostka: ps12

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Samorządowe Nr 12 "Tęczowe" w Białymstoku</p> <p>ul. Podleśna 3A 15-227 Białystok tel. 0857327771</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2018</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Białystok</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>20040715500000</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)	3 145 690,57	3 231 144,33
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 887 340,11	2 975 165,52
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 862 340,11	2 975 165,52
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	25 000	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
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)	2 801 886,35	2 855 912,01
2.1. Strata za rok ubiegły	2 717 328,91	2 812 981,48
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	59 557,44	42 930,53
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	25 000	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 (B2)	3 231 144,33	3 350 397,84
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 812 981,48	-2 955 726,55
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	2 812 981,48	-2 955 726,55
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-,III)	418 162,85	394 671,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Halina Mińczuk
Główny księgowy

2019.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Katarzyna Womira
Kierownik jednostki
Laskowska

Strona 1 z 1



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Przedszkole Samorządowe Nr 12 "Tęczowe" w Białymstoku</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Białystok, ul. Podleśna 3A</i>
1.3	adres jednostki <i>15-227 Białystok, ul. Podleśna 3a</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018</i>
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) <i>1) 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 na koniec roku. 2) Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Polityka rachunkowości została wprowadzona Zarządzeniem dyrektora nr 15/2014z dnia 01.10.2014 r. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. 3) 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 metoda liniowa amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. 4) 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 aktualizujących.</i>
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



	1) 011-01 Grunty BO 183400,00; zwiększenie 0; zmniejszenie 0; umorzenie 0; BZ 183400,00 2) 011-02 Budynki BO 810515,88; zwiększenie 0; zmniejszenie 0; BZ 810515,88; umorzenie za 2018 r. 20262,90; umorzenie ogółem 355999,10 3) 011-05 Maszyny i urządzenia BO 13822,95; zwiększenie 0; zmniejszenie 0; BZ 13822,95; umorzenie za 2018 r. 930,40; umorzenie ogółem 13302,37 4) 011-06 Specjalistyczne maszyny BO 25000,00; zwiększenie 0; zmniejszenie 0; BZ 25000,00; umorzenie za 2018 r. 3500,00; umorzenie ogółem 5833,35 5) 011-09 Wyposażenie BO 3686,43; zwiększenie 0; zmniejszenie 0; BZ 3686,43; umorzenie za 2018 r. 552,95; umorzenie ogółem 3686,43 6) 013 Wyposażenie 233130,00; zwiększenie 21945,70; zmniejszenie 13344,36; BZ 241731,34; umorzenie za 2018 r. 21945,70; umorzenie ogółem 241731,34 7) 020 WNP BO 4336,47; zwiększenie 0; zmniejszenie 0; BZ 4336,47 umorzenie za 2018 r. 0; umorzenie ogółem 4336,47 8) 071 Umorzenie środków trwałych BO 353575,00; BZ 378821,25; 9) 072 Umorzenie pozostałych śr. trw. BO 237466,47; BZ 246067,81;
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 wieczyście
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
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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

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 2800195,26
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

mgr Halina Mińczuk

Główny księgowy

2019.03.20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Joanna Stawomir
Kierownik jednostki