


Jednostka: ps02

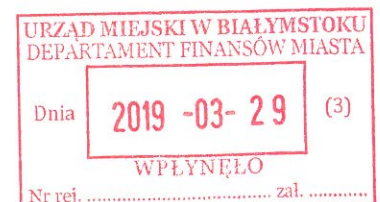
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 2 „Pod Stonkiem” w Białymstoku ul. Mazowiecka 39 e 15-302 Białystok tel. 0857427910 Numer identyfikacyjny REGON 200407273		Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018		Adresat Miasto Białystok	
 Przedszkole Samorządowe Nr 2 "Pod Stonkiem" 15-302 Białystok, ul. Mazowiecka 39E tel. 85 742 79 10 Kod jednostki - PS02					

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		261 373,52	1 902 689,77	A. Fundusze		110 185,26	1 733 874,81
I. Wartości niematerialne i prawne		0	0	I. Fundusz jednostki		1 726 253,10	3 776 551,30
II. Rzeczowe aktywa trwałe		261 373,52	1 902 689,77	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-1 616 067,84	-2 042 676,49
1. Środki trwałe		261 373,52	1 902 689,77	1. Zysk netto (+)		0	0
1.1. Grunty		199 600	199 600	2. Strata netto (-)		1 616 067,84	2 042 676,49
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		14 423,31	1 665 368,28	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		31 234,59	27 192,57	B. Fundusze placówek		0	0
1.4. Środki transportu		0	0	C. Państwowe fundusze celowe		0	0
1.5. Inne środki trwałe		16 115,62	10 528,92	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		159 137,61	181 521,43
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0	0	I. Zobowiązania długoterminowe		0	0
3. Środki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe		159 137,61	181 521,43
III. Należności długoterminowe		0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		9 080,52	8 478,23
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów		3 533	13 857
1. Akcje i udziały		0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		51 370,47	55 432,86
2. Inne papiery wartościowe		0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		93 573,68	99 764,45
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0	0	5. Pozostałe zobowiązania		0	2 207,50
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0	0
B. Aktywa obrotowe		7 949,35	12 706,47	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0	0
I. Zapasy		3 785,41	7 105,28	8. Fundusze specjalne		1 579,94	1 781,39
1. Materiały		3 785,41	7 105,28	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		1 579,94	1 781,39
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		1 162	3 002,80				
1. Należności z tytułu dostaw i usług		132	2 999,80				
2. Należności od budżetów		0	0				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0	0				
4. Pozostałe należności		1 030	3				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0	0				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		3 001,94	2 598,39				
1. Środki pieniężne w kasie		0	0				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		3 001,94	2 598,39				
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		269 322,87	1 915 396,24	Suma pasywów		269 322,87	1 915 396,24

Główny księgowy
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Lucja Barczak

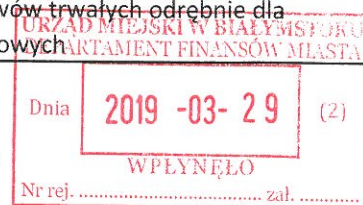
2019.03.28
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Kierownik jednostki
mgr Krystyna Ciżkiewicz-Dorosz



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 2 "Pod Słonkiem" w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok, ul. Mazowiecka 39E
1.3	adres jednostki ul. 15-302 Białystok
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
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 Prezydenta Miasta Białegostoku nr 4792/14/ z dnia 25 sierpnia 2014r. 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 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, meble, dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00zł. Przy ustaleniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda liniowa dla wszystkich środków trwałych. 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 aktualizacyjnych.
	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- 504387,28; zwiększenia-1 694 588,54(termomodernizacja); zmniejszenia -0; BZ-2 198 975,82; 071 BO-243013,76 BZ-296286,05; 013-BO -214 665,57; zwiększenie- 14 133,06(zakup nowych); ; BZ - 228798,63 ;014-BO(1063,11) BZ-(1063,11) ; ; 020 BO - 1545,4 BZ-1545,40 ;072- BO-217274,08 BZ-231407,14
	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.2.	
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 wieczysto
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze -1737 777,50
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

GLÓWNA KSIĘGOWA

Lucja Darczak

.....
Główny księgowy

2019-03-29

DYREKTOR

.....
Kierownik jednostki

mgr Krystyna Cieszan-Doroszkiewicz

Jednostka: ps02

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 2 „Pod Słonkiem” w Białymstoku ul. Mazowiecka 39 e 15-302 Białystok tel. 0857427910 Numer identyfikacyjny REGON 200407273	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy Przedszkole Samorządowe Nr 2 "Pod Słonkiem" 15-302 Białystok, ul. Mazowiecka 39E tel. 85 742 79 10 Kod jednostki - PS02	Adresat Miasto Białystok
---	--	-----------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	166 177,63	171 566,42
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	115 885,33	127 894,93
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	50 292,30	43 671,49
B. Koszty działalności operacyjnej	1 782 320,76	2 217 819,47
I. Amortyzacja	13 830,31	53 272,29
II. Zużycie materiałów i energii	239 484,07	384 227,87
III. Usługi obce	68 421,45	38 761,81
IV. Podatki i opłaty	3 696	3 696
V. Wynagrodzenia	1 167 082,39	1 406 383,51
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	289 806,54	331 393,99
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0	84
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)	-1 616 143,13	-2 046 253,05
D. Pozostałe przychody operacyjne	0	2 978
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	0	2 978
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)	-1 616 143,13	-2 043 275,05
G. Przychody finansowe	75,29	598,56
I. Dwidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Inne	75,29	598,56
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 616 067,84	-2 042 676,49
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 616 067,84	-2 042 676,49

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Lucja Burezak

Główny księgowy

2019.03.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

mgr Krystyna Ciepłan-Domszkiewicz

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2019 -03- 29 (3)

WPLYNĘŁO

Nr rej. zał.

Jednostka: ps02

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 2 „Pod Stonkiem” w Białymstoku ul. Mazowiecka 39 e 15-302 Białystok tel. 0857427910 Numer identyfikacyjny REGON 5-302 200407273	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
--	---	-----------------------------

Przedszkole Samorządowe Nr 2
"Pod Stonkiem"
Białystok, ul. Mazowiecka 39E
tel. 85 742 79 10
Kod jednostki - PS02

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 677 528,75	1 726 253,10
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 657 615,26	3 708 466,19
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 651 828,14	2 013 877,65
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	5 787,12	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	1 694 588,54
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)	1 608 890,91	1 658 167,99
2.1. Strata za rok ubiegły	1 539 093,82	1 616 067,84
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	50 159,97	42 100,15
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 787,12	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	13 850	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)	1 726 253,10	3 776 551,30
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 616 067,84	-2 042 676,49
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 616 067,84	-2 042 676,49
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	110 185,26	1 733 874,81

GLÓWNA KSIĘGOWA

Lucja Barczak

Główny księgowy

2019.03.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

mgr Krystyna Ciechan-Doroszkiewicz

