

Jednostka: ps36

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 36 Im. Marii Montessori w Białymstoku ul. Św. Mikołaja 9 15-419 Białystok tel. 0857424301 Numer identyfikacyjny REGON 20040589000000	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	1 013 529,61	968 611,51	A. Fundusze	733 330,76	709 860
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	3 241 128,27	3 251 955,91
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 013 529,61	968 611,51	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 507 797,51	-2 542 095,91
1. Środki trwałe	1 013 529,61	968 611,51	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	178 000	178 000	2. Strata netto (-)	2 507 797,51	2 542 095,91
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	827 588	785 525,76	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 941,61	5 085,75	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	298 923,17	292 564,68
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	298 923,17	292 564,68
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25 208,97	18 570,50
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	22 472	24 124,52
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	146 977,22	148 293,44
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	90 133,80	87 384,77
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	2 294,47
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	18 724,32	33 813,17	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	3 473,13	2 263,86	8. Fundusze specjalne	14 131,18	11 896,98
1. Materiały	3 473,13	2 263,86	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 131,18	11 896,98
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	11 593,76	29 594,41			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	665,29	20 174,44			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	10 928,47	9 419,97			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 657,43	1 954,90			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 657,43	1 954,90			
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	1 032 253,93	1 002 424,68	Suma pasywów	1 032 253,93	1 002 424,68

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

mgr Jolanta Teklińska

2019.03.27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Ewa Górska

Kierownik jednostki



Jednostka: ps36

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 36 im. Marii Montessori w Białymstoku ul. Św. Mikołaja 9 15-419 Białystok tel. 0857424301	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040589000000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	262 494,13	252 611,82
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	187 063,10	186 633,40
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	75 431,03	65 978,42
B. Koszty działalności operacyjnej	2 773 255,88	2 797 577,19
I. Amortyzacja	44 235,60	44 918,10
II. Zużycie materiałów i energii	305 919,17	288 515,48
III. Usługi obce	46 054,74	43 984,57
IV. Podatki i opłaty	3 696	3 696
V. Wynagrodzenia	1 893 580,01	1 764 845,07
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	473 287,57	640 852,73
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 482,79	10 765,24
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)	-2 510 761,75	-2 544 965,37
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 901,22	2 902,44
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	2 901,22	2 902,44
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)	-2 507 860,53	-2 542 062,93
G. Przychody finansowe	0	41,19
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	63,02	41,19
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 507 797,51	-2 542 021,74
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	74,17
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 507 797,51	-2 542 095,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

2019.03.24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Ewa Gutowska

Kierownik jednostki



Jednostka: ps36

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Samorządowe Nr 36 Im. Marii Montessori w Białymstoku</p> <p>ul. Św. Mikołaja 9</p> <p>15-419 Białystok</p> <p>tel. 0857424301</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone</p> <p>na dzień 31.12.2018</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Białystok</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>20040589000000</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 208 461,88	3 241 128,27
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2516,053,68	2 576 547,26
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 509 553,68	2 576 547,26
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	6 500	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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)	2 483 387,29	2 565 719,62
2.1. Strata za rok ubiegły	2 402 467,33	2 507 797,51
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	74 416,84	57 922,11
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	3,12	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	6 500	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)	3 241 128,27	3 251 955,91
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 507 797,51	-2 542 095,91
1. Zysk netto (+)	0	
2. Strata netto (-)	-2 507 797,51	-2 542 095,91
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	733 330,76	709 860

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Teklińska

.....

Główny księgowy

2019.03.24

.....

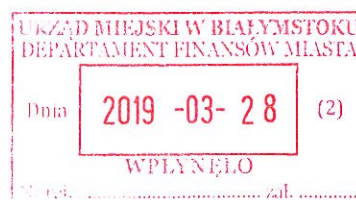
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Ewa Gulowska

.....

Kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 36 im. Marii Montessori w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki 15-419 Białystok, ul. Św. Mikołaja 9
1.3	adres jednostki 15-419 Białystok, ul. Św. Mikołaja 9
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność oświatowa
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 Jednostka sporządza samodzielne sprawozdanie 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. Okresami sprawozdawczymi są 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, zgodnie z Zarządzeniem Dyrektora Przedszkola Samorządowego Nr 36 im. Marii Montessori w Białymstoku z dnia 30 września 2014 r. w sprawie zasad 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 wycenione 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, urządzenia oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00zł. 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. 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. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. 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
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 - 2 055 264,66; zmniejszenia - 0,00; zwiększenia - 0,00 BZ - 2 055 264,66; umorzenie - 1 086 653,15. 013 - BO - 338 532,02; zmniejszenia - 0,00; zwiększenia - 396,99; BZ - 338 929,01; umorzenie - 338 929,01. 014 - BO - 960,49; zmniejszenia 0,00; zwiększenia 0,00; BZ - 960,49. 020 - BO -4 534,25; zmniejszenia - 0,00; zwiększenia 0,00; BZ - 4 534,25 - umorzenie 4 534,25. 071 - BO - 1 041 735,05; zwiększenia 44 918,10- BZ - 1 086 653,15; 072 - BO - 344 026,76; zwiększenia - 396,99; BZ - 344 423,75.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie dysponuje wartością rynkową posiadanych środków trwałych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Jednostka nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.
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 Jednostka nie posiada 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) Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość należności.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Jednostka nie tworzyła rezerw.
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 Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych. b) powyżej 3 do 5 lat Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych. c) powyżej 5 lat Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
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 Jednostka nie posiada zawartych umów leasingu.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych majątkiem.
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 Jednostka nie udzielała żadnych gwarancji i poręczeń.
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 W bilansie jednostki nie występują czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie Jednostka nie otrzymała żadnych gwarancji i poręczeń.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze Łączna kwota środków pieniężnych wypłaconych na rzecz pracowników w 2018 roku wyniosła 2 411 839,11
1.16.	inne informacje

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących.
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 Jednostka w 2018 roku nie posiadała środków trwałych w budowie.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie W jednostce w 2018 roku nie wystąpiły nadzwyczajne pozycje przychodów i kosztów.
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Toklińska

Główny księgowy

2019.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Ewa Gutowska

Kierownik jednostki