

Jednostka: ps23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 23 "Baśniowe" w Białymstoku ul. Konopnickiej 1 15-215 Białystok tel. 0857415840	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat
		Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040525100000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 117 368,17	1 098 977,41	A. Fundusze	1 010 815,89	989 263,94
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 387 154,35	2 410 949,36
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 117 368,17	1 098 977,41	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 376 338,46	-1 421 685,42
1. Środki trwałe	1 117 368,17	1 098 977,41	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	216 800	216 800	2. Strata netto (-)	1 376 338,46	1 421 685,42
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	893 200,98	861 133	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 367,19	21 044,41	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	112 558,03	119 520,42
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	112 558,03	119 520,42
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0	0
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 309	6 296
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 726,38	35 748,20
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	75 305,89	75 715,50
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	6 005,75	9 806,95	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	3 722,99	5 426,63	8. Fundusze specjalne	2 216,76	1 760,72
1. Materiały	3 722,99	5 426,63	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 216,76	1 760,72
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	66	2 619,60			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	66	2 619,60			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	0	0			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 216,76	1 760,72			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 216,76	1 760,72			
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	1 123 373,92	1 108 784,36	Suma pasywów	1 123 373,92	1 108 784,36

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Kmita

2019.03.11
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Kierownik jednostki
mgr Agnieszka Guzowska

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 23
"BASŃNIOWE"
15-215 Białystok, ul. Konopnickiej 1
tel. 85 741-58-40
NIP 5423189929. REGON 200405251

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA
Dnia 2019 -03- 13 (2)
WPLYNĘŁO
Nr rej. zał.

Jednostka: ps23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 23 "Baśniowe" w Białymstoku ul. Konopnickiej 1 15-215 Białystok tel. 0857415840	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040525100000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	145 141,50	136 160,98
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	104 827,50	101 033,85
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	40 314	35 127,13
B. Koszty działalności operacyjnej	1 521 768,44	1 558 406,44
I. Amortyzacja	33 768,10	34 298,35
II. Zużycie materiałów i energii	167 853,47	162 425,15
I. Usługi obce	21 471,74	35 891,82
IV. Podatki i opłaty	13 412	12 232,69
V. Wynagrodzenia	1 041 996,09	1 063 512,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	242 987,04	249 906,07
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	280	140
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)	-1 376 626,94	-1 422 245,46
D. Pozostałe przychody operacyjne	231	506
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	231	506
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)	-1 376 395,94	-1 421 739,46
G. Przychody finansowe	57,48	54,04
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	57,48	54,04
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 376 338,46	-1 421 685,42
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 376 338,46	-1 421 685,42

GLÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Janina Kmita

2019.03.11

rok, miesiąc, dzień

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 23
"BASŃNIOWE"
 15-215 Białystok, ul. Konopnickiej 1
 tel. 85 741-58-40
 NIP 5423189929 REGON 200405251

Strona 1 z 1

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Kierownik Przedszkola

mgr Agnieszka Guzowska

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
 DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2019 -03- 13 (2)

WPLYNĘŁO

Nr rej. zal.

Jednostka: ps23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 23 "Baśniowe" w Białymstoku ul. Konopnickiej 1 15-215 Białystok tel. 0857415840	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040525100000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 384 490,31	2 387 154,35
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 386 599,32	1 448 614,59
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 386 599,32	1 432 707
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	15 907,59
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
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)	1 383 935,28	1 424 819,58
2.1. Strata za rok ubiegły	1 343 686,85	1 376 338,46
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	40 248,43	32 573,53
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	15 907,59
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)	2 387 154,35	2 410 949,36
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 376 338,46	-1 421 685,42
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 376 338,46	-1 421 685,42
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	1 010 815,89	989 263,94

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy
Janna Kmita

2019.03.11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
 Kierownik jednostki

mgr Agnieszka Guzowska

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 23
"BAŚNIOWE"
 15-215 Białystok, ul. Konopnickiej
 tel. 85 741-58-40
 NIP 5423189929. REGON 2004052

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA	
Dnia	2019 -03- 13 (2)
WPLYNĘŁO	
Nr rej.	zaliczenie zł

INFORMACJA DODATKOWA

i.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe Nr 23 "Baśniowe" w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	Białystok, ul. Konopnickiej 1
1.3	adres jednostki
	15-215 Białystok, ul. Konopnickiej 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wychowanie Przedszkolne PKD 8510Z
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)
	<ul style="list-style-type: none"> • 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 5/2014 Dyrektora Przedszkola Samorządowego Nr 23 "BAŚNIOWE" w Białymstoku z dn. 30.09.2014r.). 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 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 wysokości 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 dokonuje się odpisów amortyzacyjnych jednorazowo na koniec roku budżetowego 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 aktualizujących.
5.	inne informacje
	brak
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 1 546 247,19; zwiększenie 15 907,59; zmniejszenie 0; BZ 1 562 154,78: umorzenie 463 177,37 BO - 428 819,02, Ofz BO 198128,16 BZ 199 841,14 013-BO 194 969,65; zwiększenie 7 260,69; zmniejszenie 6 006,48; BZ 196223,86; umorzenie 196 223,86 020- BO 3 158,51; zwiększenie 458,77; zmniejszenie 0 ; BZ 3 617,28; umorzenie 3 617,28
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy

URZĄD MIASTSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2019 -03- 13 (2)

WPLYNĘŁO

Nr rej. zal.

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
	55 757,79
1.16.	inne informacje
	brak
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....*Janina Kmita*.....
Główny księgowy

2019.03.11

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

.....*mgr Agnieszka Guzowska*.....
Kierownik jednostki

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 23
„BASŃNIOWE”
15-215 Białystok, ul. Konopnickiej 1
tel. 85 741-58-40
NIP 5423189929. REGON 200405251