

Jednostka: ps28

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 28 w Białymstoku ul. Wierzbowa 21A 15-743 Białystok tel. 856513668	Bilans	Adresat Miasto Białystok
	jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 126 106,28	1 121 733,14	A. Fundusze	972 124,67	975 027,12
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 730 937,15	2 779 559,97
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 126 106,28	1 121 733,14	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 758 812,48	-1 804 532,85
1. Środki trwałe	1 126 106,28	1 121 733,14	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	200 750	200 750	2. Strata netto (-)	1 758 812,48	1 804 532,85
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	921 855,16	895 232,19	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	3 501,12	25 750,95	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	160 154,44	167 341,08
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	160 154,44	167 341,08
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 086,95	5 247,49
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 574	8 519
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	54 372,83	48 313,31
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	93 075,17	102 739,74
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	6 172,83	20 635,06	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	4 127,34	905,44	8. Fundusze specjalne	2 045,49	2 521,54
1. Materiały	4 127,34	905,44	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 045,49	2 521,54
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	1 580	19 484,08			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	17 208,08			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	1 580	2 276			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	465,49	245,54			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	465,49	245,54			
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	1 132 279,11	1 142 368,20	Suma pasywów	1 132 279,11	1 142 368,20

Główny Księgowy
mgr Dorota Serufin

2019.03.07

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Kierownik jednostki

mgr Jolanta Kolenda

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
 DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2019 -03- 12 (3)

WPLYNĘŁO

Nr rej. zbil.

Przedszkole Samorządowe Nr 28 w Białymstoku
 ul. Wierzbowa 21A, 15-743 Białystok
 tel./fax 85 65-13-668

Jednostka: ps28 NIP 542-31-89-728, REG. 200405647

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 28 w Białymstoku ul. Wierzbowa 21A 15-743 Białystok tel. 856513668	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040564700000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	234 590,01	234 794,78
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	169 242	169 587
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	65 348,01	65 207,78
B. Koszty działalności operacyjnej	1 993 468,12	2 045 839,86
I. Amortyzacja	29 323,69	34 313,80
II. Zużycie materiałów i energii	265 022,46	268 974,04
Usługi obce	71 408	43 862,11
IV. Podatki i opłaty	4 704	4 704
V. Wynagrodzenia	1 305 093,22	1 361 054,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	316 900,75	331 710,63
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 016	1 221
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)	-1 758 878,11	-1 811 045,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	0	6 475,07
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	0	6 475,07
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)	-1 758 878,11	-1 804 570,01
G. Przychody finansowe	65,63	37,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
Odsetki	65,63	37,16
... Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 758 812,48	-1 804 532,85
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 758 812,48	-1 804 532,85

Główny Księgowy
mgr Dorota Serafin

Główny księgowy

2019.03.07

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Joanna Kozłowska

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA	
Dnia	2019 -03- 12 (3)
WPLYNĘŁO	
Nr rej.	zaliczenie zł.

Jednostka: ps28

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 28 w Białymstoku		Miasto Białystok
ul. Wierzbowa 21A	sporządzone	
15-743 Białystok	na dzień 31.12.2018	
tel. 856513668		
Numer identyfikacyjny REGON		
20040564700000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)	2 620 012,19	2 730 937,15
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 781 095	1 898 275,66
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 781 095	1 868 335
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	29 940,66
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)	1 670 170,04	1 849 652,84
2.1. Strata za rok ubiegły	1 604 822,03	1 758 812,48
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	65 348,01	60 899,70
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	29 940,66
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)	2 730 937,15	2 779 559,97
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 758 812,48	-1 804 532,85
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 758 812,48	-1 804 532,85
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-,III)	972 124,67	975 027,12

Główny Księgowy

mgr Dorota Serafin

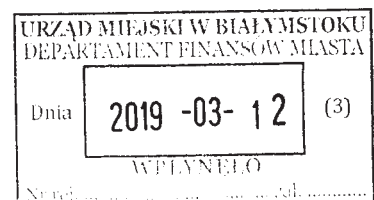
Główny księgowy

2019.03.07

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Joanna Kozłowska



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Przedszkole Samorządowe Nr 28 w Białymstoku</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Białystok , ul. Wierzbowa 21A</i>
1.3	adres jednostki <i>15-743 Białystok ul. Wierzbowa 21A</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Edukacja I wychowanie</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 <i>Sprawozdanie jednostkowe</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Polityka rachunkowości prowadzona na podstawie Zarządzenia Dyrektora Nr 13/2014 z dn.30.09.2014r. w sprawie zasad rachunkowości.</i> <i>• Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie.</i> <i>• 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 liniowa metoda amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem.</i> <i>• 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</i>
	inne informacje <i>brak</i>
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 <i>011 - BO - 1283822,26 ; zwiększenia - 29940,66 ; BZ- 1313762,92 ; 071 - umorzenie - 192029,78 BO - 157215,98 JHK 013 - BO - 245756,73 ; zwiększenia - 14350,22 ; BZ - 260106,95 ; 020 - BO - 4092,56 ; BZ - 4092,56 072 - umorzenie - 264199,51 BO - 249849,28 JHK</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <i>brak</i>

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	brak
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
	brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak
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)
	brak
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak
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
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	brak
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
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
	brak
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
	brak
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1 691 128,44
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	brak

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak
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

Główny Księgowy
mgr *Dorota Serafin*

2019.03.07

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Jolanta Kolenda

.....
Główny księgowy

.....
rok, miesiąc, dzień

.....
Kierownik jednostki