

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 32
z Oddziałami Integracyjnymi
„Bajkowe Miasteczko”

Jednostka: ps32 w Białymstoku
ul. Kazimierza Pułaskiego 55

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Przedszkole Samorządowe Nr 32 "Bajkowe Miasteczko" w Białymstoku
ul. Kazimierza Pułaskiego 55
15-337 Białystok
tel. 856633445
Numer identyfikacyjny REGON
200408002

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

sporządzone
na dzień 31.12.2018

Adresat
Miasto Białystok

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 397 441,27	6 732 260,46
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 493 541,54	3 657 462,68
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 334 254,85	3 657 462,68
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	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	3 159 286,69	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)	3 158 723,35	3 460 236,43
2.1. Strata za rok ubiegły	3 061 642,86	3 384 094
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	97 080,49	76 142,43
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	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)	6 732 260,46	6 929 486,71
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 384 094	-3 686 185,78
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-3 384 094	-3 686 185,78
3. Wyższa wartość środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	3 348 166,46	3 243 300,93

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Sienko
Główny księgowy

2019.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Maciej Jękień
Kierownik jednostki

Strona 1 z 1



PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 32
z Oddziałami Integracyjnymi
Białkowie Miasteczko

Jednostka: ps32

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 32 "Białkowie Miasteczko" w Białymstoku ul. Kazimierza Pułaskiego 55 15-337 Białystok tel. 856633445 Numer identyfikacyjny REGON 200408002	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	3 665 905,48	3 563 419,11	A. Fundusze	3 348 166,46	3 243 300,93
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	6 732 260,46	6 929 486,71
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 665 905,48	3 563 419,11	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 384 094	-3 686 185,78
1. Środki trwałe	3 665 905,48	3 563 419,11	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	288 850	288 850	2. Strata netto (-)	3 384 094	3 686 185,78
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	3 353 713,64	3 258 903,36	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	16 951,56	10 907,03	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	6 390,28	4 758,22	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	321 390,21	338 745
1.5.1. Inne 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	321 390,21	338 745
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 092,72	16 675,27
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	13 901	15 178
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	108 688,51	113 479,80
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	183 133	191 870,06
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	3 651,19	18 626,82	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	2 688,21	11 035,48	8. Fundusze specjalne	574,98	1 541,87
1. Materiały	2 688,21	11 035,48	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	574,98	1 541,87
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	788	6 849,47			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	388	6 049,47			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	400	800			
4. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	174,98	741,87			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	174,98	741,87			
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	3 669 556,67	3 582 045,93	Suma pasywów	3 669 556,67	3 582 045,93

2019.03.18
GŁÓWNY KSIĘGOWY
rok, miesiąc, dzień
Agnieszka Sienko

DYREKTOR
mgr Katarzyna Kieć

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA
Dnia 2019 -03- 2 0 (2)
WPLYNĘŁO
Nr rej.

PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 32
z Oddziałami Integracyjnymi

"Bajkowe Miasteczko"

Jednostka: ps32

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 32 "Bajkowe Miasteczko" w Białymstoku ul. Kazimierza Pułaskiego 55 15-337 Białystok tel. 856633445	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 200408002		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	268 151,71	266 017,10
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	170 816,21	184 213,20
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	97 335,50	81 803,90
B. Koszty działalności operacyjnej	3 655 963,70	3 958 089,58
I. Amortyzacja	91 346,58	102 486,37
II. Wydatki na zakup materiałów i energii	376 093,79	353 865,62
III. Usługi obce	95 762,97	85 543,89
IV. Podatki i opłaty	6 576	6 576
V. Wynagrodzenia	2 486 822,12	2 746 265,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	598 662,24	662 805,28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	700	546,59
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)	-3 387 811,99	-3 692 072,48
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 480	5 785,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	3 480	5 785,80
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 384 331,99	-3 686 286,68
G. Przychody finansowe	237,99	100,90
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	237,99	100,90
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 384 094	-3 686 185,78
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 384 094	-3 686 185,78

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Stenka
Główny księgowy

2019.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Małgorzata Tekień
Kierownik jednostki

Strona 1 z 1



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 32 "Bajkowe Miasteczko" w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok, ul. Kazimierza Pułaskiego 55
1.3	adres jednostki ul. Kazimierza Pułaskiego 55, 16-337 Białystok
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 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
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. 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 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 zł. Przy ustalaniu 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 wyceniane są 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
	0
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 4.186.079,82 BZ - 4.186.079,82, UMORZENIE - 622.660,71 013 - BO 262.063,36: ZWIĘKSZENIA - 19.999,89 BZ - 282.063,25, UMORZENIE - 284.123,93 020- BO 2.060,68 BZ - 2.060,68 071 - BO 520.174,34 BZ - 622.660,71 072 - BO 284.123,93 BZ - 284.123,93
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	0
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0
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	0
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	0
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)	0
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	0
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	0
b)	powyżej 3 do 5 lat	0
c)	powyżej 5 lat	0
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	0
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	0
1.12.	łącznie 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	0
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	0
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	165797,18
1.16.	inne informacje	0
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0
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	0
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0

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	0
2.5.	inne informacje	0
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Sienko

Główny księgowy

2019.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Andrzej Jakub
mgr kierownik jednostki