

Jednostka: ps42

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 42 "Niezapominajka" Przedszkole Samorządowe Nr 42 "Niezapominajka" ul. Ciepła 19a 15-472 Białystok tel. 0856753421 Kod jednostki - PS42	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok DEPARTAMENT FINANSÓW
Numer identyfikacyjny REGON 200407310		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>517 610,80</b>	<b>507 727,65</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>361 116,03</b>	<b>341 189,48</b>
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	2 112 436,67	2 219 086,27
II. Rzeczowe aktywa trwałe	517 610,80	507 727,65	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 751 320,64	-1 877 896,79
1. Środki trwałe	517 610,80	507 727,65	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	201 350	201 350	2. Strata netto (-)	1 751 320,64	1 877 896,79
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 objekty inżynierii lądowej i wodnej	316 260,80	306 377,65	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	14 880,04	0	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	171 965,76	181 233,20
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	171 965,76	181 233,20
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 311,88	7 293,50
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	10 075	9 327
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	51 887,38	57 404,80
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	94 840,39	101 758,77
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	1 570	626,38
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	15 470,99	14 695,03	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	6 195,83	5 381,81	8. Fundusze specjalne	6 281,11	4 822,75
1. Materiały	6 195,83	5 381,81	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 281,11	4 822,75
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	5 684,20	7 885,02			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	359,05	3 544,47			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	5 325,15	4 340,55			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 590,96	1 428,20			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 590,96	1 428,20			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>533 081,79</b>	<b>522 422,68</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>533 081,79</b>	<b>522 422,68</b>

2019.03.28

rok, miesiąc, dzień

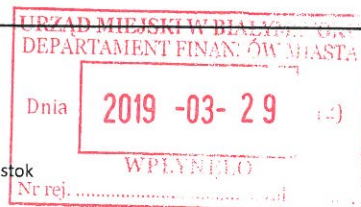
Główny księgowy  
**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
Lucja Barczak

Kierownik jednostki  
**DYREKTOR**  
mgr Elżbieta Karpowicz-Stankiewicz



INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Przedszkole Samorządowe Nr 42 "Niezapominajka" w Białymstoku</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Białystok , ul. Ciepła 19a</b>
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>wychowanie przedszkolne</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018</b>
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.
5.	inne informacje
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 <b>011- BO- 848 669,64 BZ-848669,64 ; 071-BO -331058,84,- BZ-340 941,99</b> <b>013-BO 232 011,75 zwiększenie o o 9996,25(zakup nowych) BZ-242 008,- 072-BO-235 619,04 BZ-245 615,29</b> <b>014 - BO 2 984,80 BZ- 2 984,80 Umorzenie - 2 984,80</b> <b>020- BO 622,49 BZ 622,49 Umorzenie - 622,49</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami



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 - <b><u>1 743153,77</u></b>
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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Lucja Barczak*

.....  
Główny księgowy

2019.03.28

.....  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*Elżbieta Karpowicz-Stankiewicz*

.....  
Kierownik jednostki

Jednostka: ps42

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Samorządowe Nr 42 "Niezapominajka" w Białymstoku          ul. Ciepła 19a          15-472 Białystok          tel. 0856753421          Numer identyfikacyjny REGON          200407310</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p> <p>sporządzone          na dzień 31.12.2018</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Białystok</p>
--	--	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 678 817,02</b>	<b>2 112 436,67</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 132 187,18	1 905 908,13
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 736 861,18	1 905 908,13
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	395 326	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)	1 698 567,53	1 799 258,53
2.1. Strata za rok ubiegły	1 634 878,44	1 751 320,64
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	63 683,05	47 937,89
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 112 436,67</b>	<b>2 219 086,27</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 751 320,64</b>	<b>-1 877 896,79</b>
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 751 320,64	-1 877 896,79
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>361 116,03</b>	<b>341 189,48</b>

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

Lucja Barczak

Główny księgowy

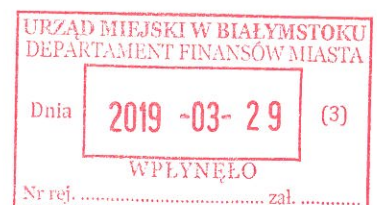
2019.03.28

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

mg. Elżbieta Karpowicz-Stankiewicz

Kierownik jednostki



Jednostka: ps42

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 42 "Niezapominajka" w Białymstoku ul. Ciepła 19a 15-472 Białystok tel. 0856753421 Numer identyfikacyjny REGON 15-472 Białystok, ul. Ciepła 19A 200407310 tel. 85 675 34 21 Kod jednostki - PS42	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
--	---	-----------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>184 607,26</b>	<b>183 265,25</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	120 223,86	132 875,25
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	64 383,40	50 390
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 944 241,10</b>	<b>2 068 413,80</b>
I. Amortyzacja	80 056,99	9 883,15
II. Zużycie materiałów i energii	222 300,09	233 815,33
III. Usługi obce	23 237,48	70 165,67
IV. Podatki i opłaty	9 096	11 770
V. Wynagrodzenia	1 287 394,98	1 406 539,74
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	322 155,56	336 239,91
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0	0
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 759 633,84</b>	<b>-1 885 148,55</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>8 298,28</b>	<b>7 133</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	8 298,28	7 133
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>80,69</b>	<b>13,99</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	80,69	13,99
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 751 416,25</b>	<b>-1 878 029,54</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>95,61</b>	<b>132,75</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	95,61	132,75
III. Inne	0	0
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 751 320,64</b>	<b>-1 877 896,79</b>
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 751 320,64</b>	<b>-1 877 896,79</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA

Łucja Barezak

Główny księgowy

2019.03.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mg. Zdzisława Karpowicz-Stankiewicz

Kierownik jednostki

