

Jednostka: ps48

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 48 Bajkowa Kraina w Białymstoku ul. Pogodna 8 15-354 Białystok tel. 0857428481 Numer identyfikacyjny REGON: 1425114 2004075630000</p>	<p>Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018</p>	<p>Adresat Miasto Białystok</p>
--	---	-------------------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	242 406,42	232 510,52	A. Fundusze	117 237,81	102 400,82
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	1 529 517,80	1 616 917,21
II. Rzeczowe aktywa trwałe	242 406,42	232 510,52	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 412 279,99	-1 514 516,39
1. Środki trwałe	242 406,42	232 510,52	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	180 600	180 600	2. Strata netto (-)	1 412 279,99	1 514 516,39
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	44 011,98	36 612,80	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	17 794,44	15 297,72	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	143 365,60	148 612,95
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Środki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	143 365,60	148 612,95
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 863,08	6 417,65
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 707,55	7 920
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 862,69	44 383,79
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	74 753,28	77 483,08
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	18 196,99	18 503,25	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	4 667,44	3 725,76	8. Fundusze specjalne	13 179	12 408,43
1. Materiały	4 667,44	3 725,76	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 179	12 408,43
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	11 600,55	9 244,06			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	350,55	2 369,06			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	11 250	6 875			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Środki krótkoterminowe aktywa finansowe	1 929	5 533,43			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 929	5 533,43			
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	260 603,41	251 013,77	Suma pasywów	260 603,41	251 013,77

2019.02.28
Główny księgowy
HALINA CYKIN
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Kierownik jednostki
mgr Marzenna Margorzata Majtas

Strona 1 z 1



Jednostka: ps48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 48 Bajkowa Kraina w Białymstoku ul. Pogodna 8 15-354 Białystok tel. 0857428481 Numer identyfikacyjny REGON 15 354 Białystok, ul. Pogodna 8 P-200407563 NIP 5423189875	sporządzone na dzień 31.12.2018	Miasto Białystok

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 390 444,00 zł	1 529 517,80
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 461 133,45	1 537 798,35
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 443 299,68	1 537 798,35
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	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	17 833,77	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 322 059,65	1 450 398,94
2.1. Strata za rok ubiegły	1 274 535,88	1 412 279,99
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	47 523,77	38 118,95
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)	1 529 517,80	1 616 917,21
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-412 279,99	-1 514 516,39
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 412 279,99	-1 514 516,39
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	117 237,81	102 400,82

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Cykin
Główny księgowy

2019.02.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Marzenna Magdalena Majtas

Kierownik jednostki

Strona 1 z 1



Jednostka: ps48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 48 Bajkowa Kraina w Białymstoku ul. Pogodna 8 15-354 Białystok tel. 0857428481 Numer identyfikacyjny REGON 20040756300000	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
---	---	-----------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	158 043,77	146 108,11
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	110 520	105 620,10
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	47 523,77	40 488,01
B. Koszty działalności operacyjnej	1 572 086,29	1 663 923,80
I. Amortyzacja	8 647,54	9 895,90
zużycie materiałów i energii	228 016,69	204 754,28
m. Usługi obce	49 040,26	46 080,02
IV. Podatki i opłaty	0	0
V. Wynagrodzenia	1 039 997,82	1 141 253,35
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	245 022,38	261 540,25
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 361,60	400
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)	-1 414 042,52	-1 517 815,69
D. Pozostałe przychody operacyjne	0	0
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	0	0
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)	-1 414 042,52	-1 517 815,69
G. Przychody finansowe	1 762,53	3 299,30
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
i. Odsetki	26,53	29,09
III. Inne	1 736	3 270,21
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 412 279,99	-1 514 516,39
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 412 279,99	-1 514 516,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Cykin

2019.02.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Marzena Malgorzata Majtas

Kierownik jednostki

Strona 1 z 1



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 48 "Bajkowa Kraina" w Białymstoku
1.2.	siedzibę jednostki Białystok, ul. Pogodna 8
1.3.	adres jednostki ul. Pogodna 8 15-354 Białystok
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
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, 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 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. Umorza 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 10000,- 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 ujmują się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmują się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizacyjnych.
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 (508867,84); zwiększenie -(0); zmniejszenie -(0); BZ-(508867,84); umorzenie (267357,32) BO 266461,42 013-BO (188273,81); zwiększenie (8905,86); zmniejszenie (143,50); BZ -(197036,17) 072- BO 188273,81 BZ 197036,17
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 1402793,60
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

Halią Cykin

Główny księgowy

2019.02.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Marzena Małgorzata Majtas

Kierownik jednostki