

Przedszkole Samorządowe Nr 35
„Wesołe”
15-306 Białystok, ul. Wesoła 22

Kopia

Jednostka: ps35

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 35 „Wesołe” w Białymstoku ul. Wesoła 22 15-306 Białystok tel. 857423811 Numer identyfikacyjny REGON 200406463	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	1 195 683,65	1 166 845,94	A. Fundusze	1 049 514,56	1 009 919,82
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 639 527,93	2 733 522,91
II. ...zeczowe aktywa trwałe	1 195 683,65	1 166 845,94	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 590 013,37	-1 723 603,09
1. Środki trwałe	1 195 683,65	1 166 845,94	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	145 500	145 500	2. Strata netto (-)	1 590 013,37	1 723 603,09
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	1 043 516,98	1 016 079,27	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	6 666,67	5 266,67	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	156 231,72	173 375,18
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	156 231,72	173 375,18
Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	365,08	6 183,05
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 375	11 513
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	53 032,92	56 273,43
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	90 670,96	96 382,18
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	10 062,63	16 449,06	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	5 617,87	7 931,05	8. Fundusze specjalne	2 787,76	3 023,52
1. Materiały	5 617,87	7 931,05	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 787,76	3 023,52
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	2 419	6 839,49			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	171	4 249,49			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	2 248	2 590			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 025,76	1 678,52			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 025,76	1 678,52			
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	1 205 746,28	1 183 295	Suma pasywów	1 205 746,28	1 183 295

GŁÓWNA KSIĘGOWA

2019.03.22

Główny księgowy

Eugeniusz Gryciuk

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

DYREKTOR

mgr Dorota Jakubowska



Kopia

Jednostka: ps35

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 35 "Wesołe" w Białymstoku ul. Wesoła 22 15-306 Białystok tel. 857423811	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 200406463		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	196 635	186 376,29
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	130 670	130 457
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	65 965	55 919,29
B. Koszty działalności operacyjnej	1 789 355,07	1 917 700,43
I. Amortyzacja	26 240,91	28 837,71
II. Zużycie materiałów i energii	226 000,95	223 073,72
III. Usługi obce	28 406,22	40 974,21
Podatki i opłaty	4 272	4 272
V. Wynagrodzenia	1 178 738,16	1 269 645,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	325 265,93	350 499,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	430,90	397,60
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)	-1 592 720,07	-1 731 324,14
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 625	7 660
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	2 625	7 660
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)	-1 590 095,07	-1 723 664,14
G. Przychody finansowe	81,70	61,05
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	81,70	61,05
inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 590 013,37	-1 723 603,09
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 590 013,37	-1 723 603,09

GLÓWNA KSIĘGOWA

Ewelina Wyrwiuk
 Główny Księgowy

2019.03.22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

mgr Dorota Jakubowska

Strona 1 z 1



Przedszkole Samorządowe Nr 35
 „Wesołe”
 15-306 Białystok, ul. Wesoła 22
 Tel. 85 742-23-83 NIP 542 319 03 87

Kopia

Jednostka: ps35

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 35 "Wesołe" w Białymstoku ul. Wesoła 22 15-306 Białystok tel. 857423811 Numer identyfikacyjny REGON 200406463	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)	2 359 477,98	2 639 527,93
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 743 443,66	1 735 857
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 603 197,40	1 735 857
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	134 246,26	0
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	6 000	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 463 393,71	1 641 862,02
2.1. Strata za rok ubiegły	1 397 587,81	1 590 013,37
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	65 805,90	51 848,65
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)	2 639 527,93	2 733 522,91
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 590 013,37	-1 723 603,09
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 590 013,37	-1 723 603,09
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	1 049 514,56	1 009 919,82

GLÓWNA KSIĘGOWA

Eugeniusz Gryciuk

Główny księgowy

2019.03.22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

Dorota Jakubowska



Kopia

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 35 "Wesołe" w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok, ul. Wesoła 22
1.3	adres jednostki ul. Wesoła 22 15-306 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 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.
	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(1298486,87); zwiększenia-(0); zmniejszenia -(0); BZ- umorzenie (131640,93) 013-BO (199302,54); zwiększenie(8513,86); zmniejszenie (3337,17); 014-BO(1295,85);zwiększenia(2075,55); 072-BZ(207850,63)
	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.2.	
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 wieczystie
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 1620145,19
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

GLÓWNA KSIĘGOWA

Eugenia Gryciuk

Główny księgowy

2019.03.12

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

mgr Dorota Janowska