

Jednostka: ps49

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 49 im. Jana Brzechwy w Białymstoku ul. Pogodna 16 15-354 Białystok tel. 0857428351 Numer identyfikacyjny REGON 20040755700000	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
	PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 49 im. Jana Brzechwy 15-354 Białystok ul. Pogodna 16, tel. 85-742-83-51 REG-200407557, NIP-542-44-90-881	

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	864 935,58	838 805,13	A. Fundusze	725 583,15	699 524,78
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 283 160,75	2 577 098,39
II. Rzeczowe aktywa trwałe	864 935,58	838 805,13	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 557 577,60	-1 877 573,61
1. Środki trwałe	864 935,58	838 805,13	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	212 950	212 950	2. Strata netto (-)	1 557 577,60	1 877 573,61
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	648 369,01	623 525,81	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 616,57	2 329,32	B. Fundusze płatnicze	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	151 817,23	148 783,19
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
2.1. Środki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	151 817,23	148 783,19
III. Wartości długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 990,45	4 391,21
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 723,25	7 263
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	50 061,06	48 718,40
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	83 466,68	84 942,10
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	12 464,80	9 502,84	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	4 428,06	3 327,37	8. Fundusze specjalne	7 575,79	3 468,48
1. Materiały	4 428,06	3 327,37	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 575,79	3 468,48
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	4 752,45	4 332,09			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	461,25	2 707,29			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	4 291,20	1 624,80			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 284,29	1 843,38			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 284,29	1 843,38			
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	877 400,38	848 307,97	Suma pasywów	877 400,38	848 307,97

2019.02.28

Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Sykin

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Joanna Morzy

Strona 1 z 1



Jednostka: ps49

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 49 im. Jana Brzechwy w Białymstoku		Miasto Białystok
ul. Pogodna 16 15-354 Białystok tel. 0857428351		sporządzone na dzień 31.12.2018
Numer identyfikacyjny REGON 200407557		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 121 005,94	2 283 160,75
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 566 948,25	1 891 662,81
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 566 948,25	1 891 662,81
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	0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 404 793,44	1 597 725,17
2.1. Strata za rok ubiegły	1 352 480,11	1 557 577,60
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	52 313,33	40 147,57
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)	2 283 160,75	2 577 098,39
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 557 577,60	-1 877 573,61
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 557 577,60	-1 877 573,61
3. Wyższa wartość środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	725 583,15	699 524,78

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Cykin
Główny księgowy

2019.02.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Joanna Morzy

Kierownik jednostki

Strona 1 z 1



Jednostka: ps49

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedzkołe Samorządowe Nr 49 im. Jana Brzechwy w Białymstoku ul. Pogodna 16 15-354 Białystok tel. 0857428351 Numer identyfikacyjny REGON 20040755700000</p>	<p>Rachunek zysków i strat</p> <p>sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Białystok</p>
--	--	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	160 921,83	150 198,51
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	108 608,50	107 590,65
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	52 313,33	42 607,86
B. Koszty działalności operacyjnej	1 723 681,51	2 033 104,47
I. Amortyzacja	26 130,45	26 130,45
II. Zużycie materiałów i energii	213 646,84	289 798,18
III. Usługi obce	35 315,88	86 956,33
IV. Podatki i opłaty	0	0
V. Wynagrodzenia	1 160 906,10	1 305 539,98
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	286 805,24	323 979,53
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	877	700
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)	-1 562 759,68	-1 882 905,96
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 141,12	5 294,91
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	5 141,12	5 294,91
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)	-1 557 618,56	-1 877 611,05
G. Przychody finansowe	40,96	37,44
I. Dywidendy i udziały w zyskach	40,96	0
II. Odsetki	0	0
III. Inne	0	37,44
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 557 577,60	-1 877 573,61
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 557 577,60	-1 877 573,61

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Cykin
Główny księgowy

2019.02.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Joanna Morzy
Kierownik jednostki

Strona 1 z 1

Finanse VULCAN wersja 19.02.0000.19653, VULCAN sp. z o.o., licencja: białystok, Miasto Białystok, ul. Stonimiska 1, 15-950 Białystok



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 49 im. Jana Brzechwy w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok, ul. Pogodna 16
1.3	adres jednostki ul. Pogodna 16 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 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 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 (1270946,03); zwiększenie -(0); zmniejszenie-(0); BZ-(1270946,03); umorzenie (432140,90) BO (406010,45) 013-BO (190646,95); zwiększenie (13763,30); zmniejszenie (17508,50); BZ -(186901,75) 072- BO (190646,95) BZ (186901,75)
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 1629519,51
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

Hanna Cykin

.....
Główny księgowy

2019.02.28

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Joanna Morzy

.....
Kierownik jednostki