

Jednostka: ps55

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 55 z Oddziałami Integracyjnymi w Białymstoku ul. Kozłowa 25 15-868 Białystok tel. 0856628899 Numer identyfikacyjny REGON 20040621000000</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	1 350 776,20	1 334 103,08	A. Fundusze	1 163 638,82	1 109 627,66
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	3 908 364,82	4 117 419,78
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 350 776,20	1 334 103,08	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 744 726	-3 007 792,12
1. Środki trwałe	1 350 776,20	1 334 103,08	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	273 598,96	273 598,96	2. Strata netto (-)	2 744 726	3 007 792,12
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	1 074 050,61	1 035 800,82	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 126,63	24 703,30	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	203 352,85	242 364,23
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	203 352,85	242 364,23
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	74,78	9 742,75
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	12 028	72
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 092,42	73 778,20
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	135 150,67	147 267,36
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	16 215,47	17 888,81	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	5 208,49	3 739,28	8. Fundusze specjalne	11 006,98	11 503,92
1. Materiały	5 208,49	3 739,28	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 006,98	11 503,92
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	9 782,40	10 385,37			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	2 645,61			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	9 782,40	7 739,76			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 224,58	3 764,16			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 224,58	3 764,16			
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	1 366 991,67	1 351 991,89	Suma pasywów	1 366 991,67	1 351 991,89

GLÓWNA KSIĘGOWA 2019.04.08
Główny księgowy rok, miesiąc, dzień
mgr Bożenna Dubińska

DIREKTOR PRZEDSZKOLE
mgr Barbara Maria Łuba

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA
Dnia 2019-03-15 (2)
WPLYNĘŁO

Jednostka: ps55

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 55 z Oddziałami Integracyjnymi w Białymstoku ul. Kozłowa 25 15-868 Białystok tel. 0856628899 NIP 542-318-99-87, REG. 200406210</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 20040621000000</p>	<p>Rachunek zysków i strat</p> <p>sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat Miasto Białystok</p>
---	--	-------------------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	187 835,34	174 901,80
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	137 183,34	133 302,78
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	50 652	41 599,02
B. Koszty działalności operacyjnej	2 941 038,84	3 186 398,87
I. Amortyzacja	39 589,79	41 673,12
II. Zużycie materiałów i energii	259 242,50	270 851,27
Usługi obce	44 991,87	41 878,29
IV. Podatki i opłaty	2 352	2 352
V. Wynagrodzenia	2 087 318,37	2 227 373,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	506 891,31	601 158,67
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	653	1 112,40
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)	-2 753 203,50	-3 011 497,07
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 455,33	3 670,42
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	8 455,33	3 670,42
E. Pozostałe koszty operacyjne	53,33	30,72
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	53,33	30,72
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 744 801,50	-3 007 857,37
G. Przychody finansowe	75,50	65,25
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
Odsetki	75,50	65,25
inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 744 726	-3 007 792,12
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 744 726	-3 007 792,12

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr *Bożenna Dubińska*
Główny księgowy

2019.03.11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

[Podpis]
Kierownik jednostki

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2019 -03- 15 (2)

WPLYNĘŁO

Nr rej. zał.

Jednostka: ps55

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Samorządowe Nr 55 z Oddziałami Integracyjnymi w Białymstoku</p> <p>ul. Kozłowa 25 15-868 Białystok tel. 0856628899</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 20040621000000</p> <p>PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE nr 55 z Oddziałami Integracyjnymi 15-868 Białystok, ul. Kozłowa 25 tel. 85 662-88-99 REG. 200406210</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</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
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 770 531,72	3 908 364,82
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 761 513	3 015 722
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 761 513	2 990 722
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	25 000
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
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)	2 623 679,90	2 806 667,04
2.1. Strata za rok ubiegły	2 573 021,89	2 744 726
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	50 658,01	36 941,04
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	25 000
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)	3 908 364,82	4 117 419,78
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 744 726	-3 007 792,12
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-2 744 726	-3 007 792,12
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	1 163 638,82	1 109 627,66

GLÓWNA KSIĘGOWA
[Podpis]
mgr Beata Dubito
Główny księgowy

2019.03.11
rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR PRZEDSZKOLA
[Podpis]
mgr Joanna Kuba
Kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 55 z Oddziałami Integracyjnymi w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok, ul. Kozłowa 25
1.3	adres jednostki Białystok ul. Kozłowa 25
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność oświatowa - wychowanie przedszkolne
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 jednostkowe sprawozdanie 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 Dyrektora nr 8/2014 z dnia 30 września 2014 r. wprowadzające politykę rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - w zależności od tego jakimi sposobem 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, umundurowanie, meble, dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10000 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 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 aktualizujących.
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 (1 824430,50) zwiększenie -(25000,00) zmniejszenie -0 BZ (1 849 430,50) umorzenie (41 673,12) 013 - BO (373 248,50) zwiększenie (4902,90) zmniejszenie (1059,37) BZ (377 092,03) umorzenie (377092,03) 020 -BO (1496,86) zwiększenie - 0 zmniejszenie 0 BZ (1496,86) umorzenie (1496,86) 071- BO 473 654,30 zwiększenie (41 673,12) BZ (515327,42) 072 - BO -373248,50 zwiększenie (4902,90) zmniejszenie (1059,37) BZ - 378588,89

	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie nie dotyczy
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 nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie dotyczy
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) nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy
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 brak
b)	powyżej 3 do 5 lat brak
c)	powyżej 5 lat brak
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 nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń nie dotyczy
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 nie dotyczy
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 brak
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 2 798 230,00
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dotyczy
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 nie dotyczy

	notę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
	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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

2019.03.07

Bożenna Dubiło
Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Barbara Maria Euba

Kierownik jednostki