

Jednostka: ps47

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 47 "Z UŚMIECHEM" w Białymstoku ul. Św. Wojciecha 14 15-202 Białystok tel. 0857412203 Numer identyfikacyjny REGON 2004052680000	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	225 007,38	218 490,24	A. Fundusze	113 229,19	104 753,46
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	1 543 946,18	1 601 770,59
II. Rzeczowe aktywa trwałe	225 007,38	218 490,24	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 430 716,99	-1 497 017,13
1. Środki trwałe	225 007,38	218 490,24	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	212 450	212 450	2. Strata netto (-)	1 430 716,99	1 497 017,13
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	10 570,48	4 530,19	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	1 986,90	1 510,05	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	121 488,17	126 943,63
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	121 488,17	126 943,63
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	50	0
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 139	6 667
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 466,29	37 807,91
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	79 154,59	77 957,18
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	9 709,98	13 206,85	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	5 872,19	6 120,49	8. Fundusze specjalne	3 678,29	4 511,54
1. Materiały	5 872,19	6 120,49	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 678,29	4 511,54
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	2 829,50	5 641,82			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	159,50	2 574,82			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	2 670	3 067			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 008,29	1 444,54			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 008,29	1 444,54			
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	234 717,36	231 697,09	Suma pasywów	234 717,36	231 697,09

2019.03.12

GŁÓWNY KSIĘGOWY

rok, miesiąc, dzień

Janina Kmita

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

Kierownik jednostki

mgr Wiesława Jabłonowska

Przedszkole Samorządowe Nr 47
Z UŚMIECHEM
 15-202 Białystok, ul. Św. Wojciecha 14
 tel./fax (085) 74-12-203
 NIP 9662054382 REG 200405268

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
 DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia **2019-03-13** (3)

WPLYNĘŁO

Nr rej. zał.

Jednostka: ps47

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 47 "Z UŚMIECHEM" w Białymstoku ul. Św. Wojciecha 14 15-202 Białystok tel. 0857412203	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040526800000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	157 514	160 729,92
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	112 495,50	115 020
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	45 018,50	45 709,92
B. Koszty działalności operacyjnej	1 589 321,96	1 657 788,62
I. Amortyzacja	6 952,68	6 517,14
Zużycie materiałów i energii	231 637,85	224 034,80
III. Usługi obce	21 744,23	33 091,12
IV. Podatki i opłaty	3 870	8 294,34
V. Wynagrodzenia	1 070 966,39	1 120 756,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	253 950,81	264 842,83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	200	252
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)	-1 431 807,96	-1 497 058,70
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 050	0
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	1 050	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)	-1 430 757,96	-1 497 058,70
G. Przychody finansowe	40,97	41,57
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	40,97	41,57
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 430 716,99	-1 497 017,13
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 430 716,99	-1 497 017,13

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
Janiina Kmita
 Główny księgowy

2019.03.12

.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

.....
mgr. Wiesława Jabłonowska
 Kierownik jednostki

Przedszkole Samorządowe Nr 47
Z UŚMIECHEM
 15-202 Białystok, ul. Św. Wojciecha 14
 tel./fax (085) 74-12-203
 NIP 9662054382 REG. 200405268

Strona 1 z 1

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA	
Dnia	2019 -03- 13 (3)
WPLYNEŁO	
Nr rej.	zal.

Jednostka: ps47

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 47 "Z UŚMIECHEM" w Białymstoku ul. Św. Wojciecha 14 15-202 Białystok tel. 0857412203	<p style="text-align: center;">Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p style="text-align: center;">sporządzone na dzień 31.12.2018</p>	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040526800000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 462 768,32	1 543 946,18
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 466 767	1 531 836
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 466 767	1 531 836
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
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)	1 385 589,14	1 474 011,59
2.1. Strata za rok ubiegły	1 340 730,14	1 430 716,99
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	44 859	43 294,60
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)	1 543 946,18	1 601 770,59
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 430 716,99	-1 497 017,13
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 430 716,99	-1 497 017,13
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
I. Fundusz (II+,-III)	113 229,19	104 753,46

GLÓWNY KSIĘGOWY

Janina Kmita

 Główny księgowy

2019.03.12

.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr. Wiesława Jabłanowska

 Kierownik jednostki

Przedszkole Samorządowe Nr 47

Z UŚMIECHEM

15-202 Białystok, ul. Św. Wojciecha 14
 tel./fax (085) 74-12-203
 NIP 9662054382 REG 200405268

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA	
Dnia	2019 -03- 13 (3)
WPLYNĘŁO	
Nr rej. zał.	

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA	
Dnia	2019 -03- 13 (3)
WPLYNĘŁO	
Nr rej.	zaj

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 47 "Z UŚMIECHEM" w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok, ul. Św. Wojciecha 14
1.3	adres jednostki 15-202 Białystok, ul. Św. Wojciecha 14
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Wychowanie Przedszkolne, PKD 8510Z
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 nie dotyczy
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ul style="list-style-type: none"> 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 Nr 6/2014 Dyrektora Przedszkola Samorządowego nr 47 "Z UŚMIECHEM" w Białymstoku z dnia 31.12.2014 roku). 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 wysokości 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 10.000 zł. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce dokonuje się odpisów amortyzacyjnych jednorazowo na koniec roku budżetowego dla wszystkich środków trwałych. 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 brak
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 488 216,45; zwiększenia 0; zmniejszenia 0; BZ 488 216,45: umorzenie 269 726,21 BO 263209,04 R 013 - BO 157 976,84; zwiększenia 8 876,23; zmniejszenia 8 323,56; BZ 158 529,51; umorzenie 158 529,51 020 - BO 3 866,06; zwiększenie 0; zmniejszenie 2 575,56; BZ 1 290,50; umorzenie 1 290,50 Of2 BO 161842,90 BZ 159820,01 R
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy

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
	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 -	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
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	60 481,14
1.16.	inne informacje
	brak
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
Jantyna Smitta
 Główny księgowy

2019.03.12

.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

.....
mgr Wiesława Jabłowska
 Kierownik jednostki