

Jednostka: ps52

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 52 "Kubusia Puchatka" w Białymstoku ul. Waszyngtona 16 15-269 Białystok tel. 0857426281 Numer identyfikacyjny REGON 20040830900000	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	181 604,07	172 239,53	A. Fundusze	29 570,76	35 299,10
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	1 658 760,83	1 724 300,51
II. Rzeczowe aktywa trwałe	181 604,07	172 239,53	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 629 190,07	-1 689 001,41
1. Środki trwałe	181 604,07	172 239,53	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	1 629 190,07	1 689 001,41
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	177 572,75	169 056,91	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 031,32	3 182,62	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	155 540,18	152 408,32
1.5.1. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
1.5.2. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	155 540,18	152 408,32
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 391,60	13 658,79
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 684	7 724
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	48 409,75	44 125,87
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	83 576,27	86 483,21
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	93,50	82,12
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	3 506,87	15 467,89	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	2 088,22	519,55	8. Fundusze specjalne	385,06	334,33
1. Materiały	2 088,22	519,55	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	385,06	334,33
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	1 033,59	14 614,01			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 033,59	14 564,11			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	0	49,90			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	385,06	334,33			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	385,06	334,33			
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	185 110,94	187 707,42	Suma pasywów	185 110,94	187 707,42

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
mgr Alicja Ambrożej

2019.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Kierownik jednostki

[Signature]
mgr Alicja Małach



Jednostka: ps52

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 52 "Kubusia Puchatka" w Białymstoku ul. Waszyngtona 16 15-269 Białystok tel. 0857426281	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040830900000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	186 155,50	182 566,47
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	127 453	130 104
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	58 702,50	52 462,47
B. Koszty działalności operacyjnej	1 821 110,62	1 880 197,42
I. Amortyzacja	9 866,96	9 364,54
zużycie materiałów i energii	252 880,49	222 484,10
iii. Usługi obce	33 006,62	84 797,22
IV. Podatki i opłaty	1 848	1 848
V. Wynagrodzenia	1 230 954,82	1 261 910,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	291 972,93	295 670,35
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	580,80	4 122,37
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)	-1 634 955,12	-1 697 630,95
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 707,18	8 566,28
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	5 707,18	8 566,28
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)	-1 629 247,94	-1 689 064,67
G. Przychody finansowe	57,87	63,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
Odsetki	57,87	63,26
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 629 190,07	-1 689 001,41
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 629 190,07	-1 689 001,41

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioletta Ambrożej

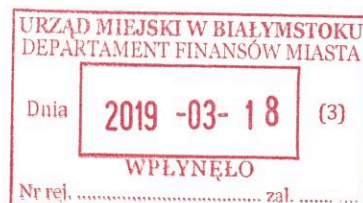
Główny księgowy

2019.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Alicja Kozłowska



Jednostka: ps52

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 52 "Kubusia Puchatka" w Białymstoku ul. Waszyngtona 16 15-269 Białystok tel. 0857426281	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040830900000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 581 486,15	1 658 760,83
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 681 847,85	1 742 569,71
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 681 847,85	1 742 569,71
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
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)	1 604 573,17	1 677 030,03
2.1. Strata za rok ubiegły	1 545 910,95	1 629 190,07
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	58 662,22	47 839,96
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)	1 658 760,83	1 724 300,51
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 629 190,07	-1 689 001,41
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 629 190,07	-1 689 001,41
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	29 570,76	35 299,10

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioletta Ambrożej

Główny księgowy

2019.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Alicja Milech

Kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 52 Kubusia Puchatka w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki 15-274 Białystok, ul. Waszyngtona 16
1.3	adres jednostki 15-274 Białystok, ul. Waszyngtona 16
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność edukacyjna
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 Jednostka sporządza samodzielne 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. Okresami sprawozdawczymi są 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, zgodnie z zarządzeniem dyrektora Przedszkola Samorządowego Nr 52 Kubusia Puchatka w Białymstoku nr 7/2014 z dnia 30 września 2014 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) 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 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 wycenione 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, urządzenia oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00zł. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda liniowa amortyzacji 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 - 373 335,23; zmniejszenia - 0,00; zwiększenia - 0,00; BZ - 373 335,23; umorzenie - 201 095,70. 013 - BO - 149 242,24; zmniejszenia - 4 923,94; zwiększenia - 39 286,93; BZ - 183 605,23; umorzenie - 183 605,23. 014 - BO - 779,07; zmniejszenia - 0,00; zwiększenia - 0,00; BZ - 779,07; umorzenie - 779,07. 020 - BO - 6 012,55; zmniejszenia - 0,00; zwiększenia - 0,00; BZ - 6 012,55; umorzenie - 6 012,55. 031 - BO 191 231,16 ; 032 BO 156 683,86 ; BZ 190 296,85
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie dysponuje wartością rynkową posiadanych środków trwałych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Jednostka nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia **2019 -03- 18** (3)
WPLYNĘŁO
Nr rej. zał.

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
	Jednostka nie używa środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów o podobnym charakterze.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada 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)
	Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość należności.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie tworzyła rezerw.
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
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
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
	Jednostka nie posiada zawartych umów leasingu.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych majątkiem.
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
	Jednostka nie udzielała żadnych gwarancji i poręczeń.
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
	W bilansie jednostki nie występują czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie otrzymała żadnych gwarancji i poręczeń.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łączna kwota środków pieniężnych wypłaconych na rzecz pracowników w 2018 roku wyniosła 1 329 111,03.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących.
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
	Jednostka w 2018 roku nie posiadała środków trwałych w budowie.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W jednostce w 2018 roku nie wystąpiły nadzwyczajne czy incydentalne pozycje przychodów i kosztów.
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
	W jednostce w 2018 roku nie wystąpiły 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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioletta Ambrożej

Główny księgowy

2019 -03- 18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Alicja Działach

Kierownik jednostki