

Jednostka: ps71

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 71 w Białymstoku ul. Dziesięciny 50 15-807 Białystok tel. 0856542847	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat
		Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040827800000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	34 493,25	52 824,98	A. Fundusze	-96 171,72	-73 776,90
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	1 321 583,42	1 346 713,97
II. Rzeczowe aktywa trwałe	34 493,25	52 824,98	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 417 755,14	-1 420 490,87
1. Środki trwałe	34 493,25	52 824,98	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	1 417 755,14	1 420 490,87
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	34 493,25	30 158,31	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	22 666,67	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	132 051,12	132 945,76
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	132 051,12	132 945,76
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 953,35	7 917,45
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	13 442	9 176
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	58 496,84	61 456,80
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	53 153,53	54 206,25
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	5	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	1 386,15	6 343,88	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	1 382,24	3 976,61	8. Fundusze specjalne	0,40	189,26
1. Materiały	1 382,24	3 976,61	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,40	189,26
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	3,51	2 178,01			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	2 135,57			
2. Należności od budżetów	3,51	4,44			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	0	38			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,40	189,26			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,40	189,26			
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	35 879,40	59 168,86	Suma pasywów	35 879,40	59 168,86

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2019.02.21

mgr Hanna Wylimczyk

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNICZKA PRZEDSZKOLA

mgr Elżbieta Rabczyńska

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2019 -03- 25 (2)

WPLYNEŁO

Nr rej. zał.

Jednostka: ps71

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 71 w Białymstoku ul. Dziesięciny 50 15-807 Białystok tel. 0856542847	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040827800000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	124 148,50	137 629,88
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	88 470	106 044
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	35 678,50	31 585,88
B. Koszty działalności operacyjnej	1 547 703,96	1 564 648,53
I. Amortyzacja	4 334,94	6 668,27
II. Zużycie materiałów i energii	199 776,21	212 446,54
III. Usługi obce	27 055,93	45 920,56
IV. Podatki i opłaty	0	0
V. Wynagrodzenia	1 079 616,67	1 066 010
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	236 920,21	233 603,16
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0	0
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)	-1 423 555,46	-1 427 018,65
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 773,80	6 458,41
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	5 773,80	6 458,41
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)	-1 417 781,86	-1 420 560,24
G. Przychody finansowe	26,72	69,37
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	26,72	69,37
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 417 755,14	-1 420 490,87
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 417 755,14	-1 420 490,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Wylimczyk

 Główny księgowy

2019.02.21

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA


mgr Elżbieta Rabczyńska
 Kierownik jednostki



Jednostka: ps71

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 71 w Białymstoku ul. Dziesięciny 50 15-807 Białystok tel. 0856542847	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040827800000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 354 320,91	1 321 583,42
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 439 453	1 497 331
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 439 453	1 472 331
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
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)	1 472 190,49	1 472 200,45
2.1. Strata za rok ubiegły	1 436 506,99	1 417 755,14
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	35 683,50	29 445,31
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)	1 321 583,42	1 346 713,97
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 417 755,14	-1 420 490,87
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 417 755,14	-1 420 490,87
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	-96 171,72	-73 776,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Wylimczyk

Główny księgowy

2019.02.21

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Elżbieta Kabczyńska
Kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 71 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok 15-807, ul. Dziesięciny 50
1.3	adres jednostki Białystok 15-807, ul. Dziesięciny 50
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
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. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. Środki trwałe i 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 ewidencji 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 środki dydaktyczne, meble, dywany, zbiory biblioteczne 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 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.
	inne informacje
5.	
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
1.2.	konta 011: BO - 211.178,11, zwiększenie - 25.000,-, BZ - 236.178,11, konto 071: 176.684,86, zwiększenie - 6.668,27, BZ - 183.353,13, konto 013: BO - 199.221,29, zwiększenie - 14.128,03, BZ - 213.349,32, konto 072: BO - 203.414,24, zwiększenie - 14.128,03, BZ - 217.542,27, 041: BO - 176.684,86, BZ - 183.353,13; 072: BO - 203.414,24, BZ - 217.542,27 <i>du</i>
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 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 58.690,66 zł
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

mgr Hanna Wylimczyk

.....
Główny księgowy

2019.02.21

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Elżbieta Kiedrzyńska
.....
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Przedszkole Samorządowe Nr 71
 15-807 Białystok, ul. Dziecięcy 50
 tel. 85 6542847
 NIP 542-31-69-993 REGON 200438278

Numer statystyczny - REGON
200408278

ZESTAWIENIE SALD

sporządzone na dzień 31-12-2018 roku

Adresat
URZĄD MIEJSKI
w Białymstoku

Wysłać bez pisma przewodniego

symbol konta	Nazwa konta	Salda na początek roku		Salda na koniec roku		Bilans zamknięcia	
		W-n	Ma	W-n	Ma	W-n	Ma
011	Środki trwałe	211 178,11		236 178,11		236 178,11	
013	Pozostałe środki trwałe	199 221,29		213 349,32		213 349,32	
020	Wartości niematerialne i prawne	4 192,95		4 192,95		4 192,95	
071	Umorzenie środków trwałych		176 684,86		183 353,13		183 353,13
072	Umorz. pozost. środków trwałych		203 414,24		217 542,27		217 542,27
101	Kasa						
130	Rachunek bieżący						
132	Rachunek dochodów własnych						
135	Rachunek ZFSS	0,40		189,26		189,26	
820	Rozliczenie wyniku finansowego						
201	Rozrachunki z dostawcami		6 953,35		7 917,45		7 917,45
221	Należności z tyt. doch. budżet.		5,00		0,00		0,00
222	Rozliczenie dochodów budżetowych			29 445,31		29 445,31	
223	Rozliczenie wydatków budżetowych			1 472 331,00		1 472 331,00	
225	Rozrachunki z budżetem		13 442,00	4,44	9 176,00	4,44	9 176,00
229	Pozostałe rozr. publiczno-prawne		58 496,84		61 456,80		61 456,80
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń		53 153,53		54 206,25		54 206,25
234	Pozost. rozrach. z pracownikami						
240	Pozostałe rozrachunki	3,51		38,00		38,00	
310	Materiały	1 382,24		3 976,61		3 976,61	
400	Amortyzacja			6 668,27			
401	Zużycie materiałów i energii			212 446,54			
402	Usługi obce			45 920,56			
404	Wynagrodzenia			1 066 010,00			
405	Ubezp. społ. i inne świadczenia			233 603,16			
409	Pozostałe koszty rodzajowe						
700	Sprzedaż produktów				106 044,00		
720	Przychody z tyt. doch. budżet.				31 585,88		
750	Przychody finansowe				69,37		
760	Pozostałe przychody operacyjne				6 458,41		
800	Fundusz jednostki		1 321 583,42		1 346 713,97		1 346 713,97
851	ZFSS		0,40		189,26		189,26
860	Wynik finansowy	1 417 755,14				1 420 490,87	
RAZEM:		1 833 733,64	1 833 733,64	3 526 489,10	3 526 489,10	1 880 555,13	1 880 555,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 główny księgowy
mgr Hanna Wylimczyk

85 6542 847
 telefon

2018.02.21
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
 dyrektor
mgr Elżbieta Rabczyńska