

Jednostka: ps40

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 40 "Wesołe Ludwiczki" w Białymstoku ul. Komisji Edukacji Narodowej 58 15-687 Białystok tel. 0856641255 Numer identyfikacyjny REGON 20040638000000	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	557 258,99	532 727,32	A. Fundusze	471 384,83	417 743,44
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	1 916 089,52	2 196 589,57
II. Rzeczowe aktywa trwałe	557 258,99	532 727,32	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 444 704,69	-1 778 846,13
1. Środki trwałe	557 258,99	532 727,32	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	1 444 704,69	1 778 846,13
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	421 240,32	410 687,33	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	120 095,40	106 515,63	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	15 923,27	15 524,36	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	108 324,82	140 167,67
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	108 324,82	140 167,67
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	908,10	2 296,14
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 724	6 205
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 863,19	36 251,06
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	57 164,80	82 084
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	387,44	155
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	22 450,66	25 183,79	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	6 929,37	8 056,19	8. Fundusze specjalne	13 277,29	13 176,47
1. Materiały	6 929,37	8 056,19	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 277,29	13 176,47
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	222	3 951,13			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	222	3 951,13			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	0	0			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 299,29	13 176,47			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 299,29	13 176,47			
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	579 709,65	557 911,11	Suma pasywów	579 709,65	557 911,11

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Główny księgowy
 Krystyna Składan

2019.02.14
 rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki
 DYREKTOR

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
 DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA
 Dnia 2019 -03- 19 (2)
 WPLYNĘŁO
 Nr rej. zał.

Jednostka: ps40

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 40 "Wesołej Ludwiczki" w Białymstoku ul. Komisji Edukacji Narodowej 58 15-687 Białystok tel. 0856641255	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040638000000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 057 437,15	1 916 089,52
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 043 331,91	1 769 320
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 483 942	1 769 320
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	7 422,44	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	551 967,47	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)	1 184 679,54	1 488 819,95
2.1. Strata za rok ubiegły	1 137 648,05	1 444 704,69
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	39 609,05	44 115,26
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	7 422,44	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)	1 916 089,52	2 196 589,57
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 444 704,69	-1 778 846,13
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 444 704,69	-1 778 846,13
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	471 384,83	417 743,44

GLÓWNA KSIĘGOWA

Krzyszyna Składanek

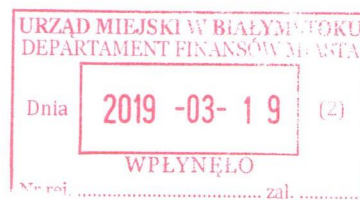
Główny księgowy

2019.02.14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Marcin Siemaszko

Kierownik jednostki



Jednostka: ps40

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 40 "Wesołej Ludwiczki" w Białymstoku ul. Komisji Edukacji Narodowej 58 15-687 Białystok tel. 0856641255	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040638000000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	131 134,78	162 323,37
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	91 308,78	114 627
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	39 826	47 696,37
B. Koszty działalności operacyjnej	1 575 897,42	1 941 271,44
I. Amortyzacja	2 130,92	24 531,67
II. Zużycie materiałów i energii	279 359,36	196 608,49
III. Usługi obce	169 802,40	193 492,35
IV. Podatki i opłaty	0	1 779,75
V. Wynagrodzenia	906 485,59	1 226 876,55
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	215 304,72	296 854,21
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 814,43	1 128,42
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)	-1 444 762,64	-1 778 948,07
D. Pozostałe przychody operacyjne	0	0
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	0	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)	-1 444 762,64	-1 778 948,07
G. Przychody finansowe	57,95	101,94
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	57,95	101,94
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 444 704,69	-1 778 846,13
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 444 704,69	-1 778 846,13

GLÓWNA KSIĘGOWA

Krzyszyna Składanek

Główny księgowy

2019.02.14

rok, miesiąc, dzień

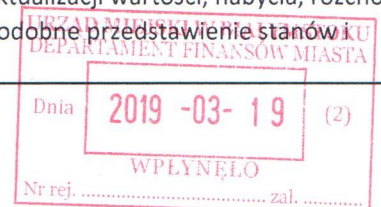
DYREKTOR
mgr Jadwiga Siemaszka

Kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe nr 40 Wesołej Ludwiczki
1.2	siedzibę jednostki 15-687 Białystok ul.K.E.N. Nr 58
1.3	adres jednostki 15-687 Białystok ul.K.E.N. Nr 58
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 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 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 . 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. 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 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 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 : 582.045,31 , 011- BZ : 582.045,31 ; 071-umorzenie BO: 24.786,32 , 071- umorzenie BZ : 49.317,99 013 -BO : 240.339,58 , zwiększenia - 5.489,99 , zmniejszenia - 3.072,56 , 013-BZ : 242.757,01 020 -BO : 4130,11 , zmniejszenia - 4130,11 , 020- BZ - 0,00 ; 072-BO : 244.469,69 , 072-BZ : 242.757,01
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość brak gruntów użytkowanych wieczystość
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 występuje
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym brak 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 brak zobowiązań długoterminowych
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 brak umów leasingowych
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 rozliczeń międzyokresowych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 1.523.730,76
1.16.	inne informacje brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dotyczy

	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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Krystyna Składan

Główny księgowy

2019.03.12

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki