

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 76 "Na Zielonych Wzgórzach" ul. Różana 19 15-668 Białystok	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat <b>Urząd Miejski w Białymstoku</b> <b>ul. Słonimska 1</b>
		wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 200406173		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 388 272,21</b>	<b>1 348 610,29</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 388 272,21</b>	<b>1 348 610,29</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>1 388 272,21</b>	<b>1 348 610,29</b>
1.1. Grunty	258 650,00	258 650,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 111 726,03	1 074 863,52
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	17 896,18	15 096,77
1.4. Środki transportu	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Akcje i udziały	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>9 311,10</b>	<b>14 538,68</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>3 325,60</b>	<b>3 895,06</b>
1. Materiały	3 325,60	3 895,06
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>5 190,70</b>	<b>9 795,21</b>
1. Należności z tytułu dostaw i usług	122,50	2 904,81
2. Należności od budżetów	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	5 068,20	6 890,40
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>794,80</b>	<b>848,41</b>
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	794,80	848,41
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe finansowe	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>1 397 583,31</b>	<b>1 363 148,97</b>

PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Fundusz</b>	<b>1 267 262,62</b>	<b>1 229 040,21</b>
<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>2 733 130,78</b>	<b>2 715 788,63</b>
<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-1 465 868,16</b>	<b>-1 486 748,42</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	1 465 868,16	1 486 748,42
<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>130 320,69</b>	<b>134 108,76</b>
<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>130 320,69</b>	<b>134 108,76</b>
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 272,13	3 454,71
2. Zobowiązania wobec budżetów	9 853,00	5 646,00
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	59 336,75	45 492,99
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	50 943,69	71 776,25
5. Pozostałe zobowiązania	52,12	0,00
6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
8. Fundusze specjalne	5 863,00	7 738,81
8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 863,00	7 738,81
8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>1 397 583,31</b>	<b>1 363 148,97</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Katarzyna Panasiuk*

(główny księgowy)

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
DEPARTAMENT FINANSÓW M  
DYREKTOR PRZEDSZKOLA

2019 -03- 21 (2) mgr Ewa Sochor

WPLYNĘŁO

Nr rej. .... zal. ....

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 76 "Na Zielonych Wzgórzach" ul. Różana 19 15-668 Białystok		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Urząd Miejski w Białymstoku ul. Słonimska 1	
Numer identyfikacyjny REGON 200406173			wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>151 831,00</b>	<b>139 928,42</b>	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	103 649,50	100 689,40	
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	48 181,50	39 239,02	
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 622 343,99</b>	<b>1 626 710,99</b>	
I.	Amortyzacja	38 962,12	39 661,92	
II.	Zużycie materiałów i energii	214 811,97	185 360,08	
III.	Usługi obce	34 489,85	27 690,76	
IV.	Podatki i opłaty	6 298,00	11 335,00	
V.	Wynagrodzenia	1 076 526,35	1 101 208,35	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	250 757,30	261 034,88	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	498,40	420,00	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 470 512,99</b>	<b>-1 486 782,57</b>	
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>4 611,30</b>	<b>0,00</b>	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II.	Dotacje	0,00	0,00	
III.	Inne przychody operacyjne	4 611,30	0,00	
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 465 901,69</b>	<b>-1 486 782,57</b>	
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>33,53</b>	<b>34,15</b>	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II.	Odsetki	33,53	34,15	
III.	Inne	0,00	0,00	
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I.	Odsetki	0,00	0,00	
II.	Inne	0,00	0,00	
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 465 868,16</b>	<b>-1 486 748,42</b>	
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 465 868,16</b>	<b>-1 486 748,42</b>	

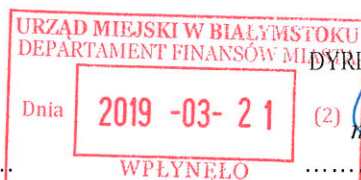
KLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Janasiuk

(główny księgowy)

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)



DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Ewa Sochor

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 76 "Na Zielonych Wzgórzach" ul. Różana 19 15-668 Białystok		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej sporządzone na dzień 31.12.2018 r.</b>	Adresat <b>Urząd Miejski w Białymstoku ul. Słonimska 1</b>	
Numer identyfikacyjny REGON 200406173			wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>2 617 418,62</b>	<b>2 733 130,78</b>	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 496 156,04	1 484 985,00	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 476 160,25	1 484 985,00	
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00	
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10.	Inne zwiększenia	19 995,79	0,00	
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 380 443,88	1 502 327,15	
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 332 378,86	1 465 868,16	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	48 065,02	36 458,99	
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 733 130,78</b>	<b>2 715 788,63</b>	
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	<b>-1 465 868,16</b>	<b>-1 486 748,42</b>	
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00	
2.	strata netto (-)	-1 465 868,16	-1 486 748,42	
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+, -III)</b>	<b>1 267 262,62</b>	<b>1 229 040,21</b>	

Przedszkole Samorządowe Nr 76 "Na Zielonych Wzgórzach"

mgr Katarzyna Panasiuk

(główny księgowy)

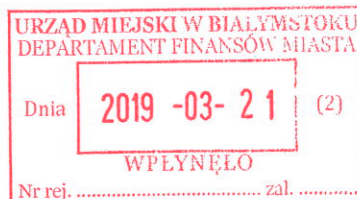
2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

mgr Ewa Sochor

(kierownik jednostki)



INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 76 "Na Zielonych Wzgórzach" w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok, ul. Różana 19
1.3	adres jednostki Białystok, ul. Różana 19
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego
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 sprawozdanie jednostkowe
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 Nr 8/2014 Dyrektora Przedszkola Samorządowego Nr 76 "Na Zielonych Wzgórzach" w Białymstoku z dnia 15.09.2014 r. w sprawie zasad 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 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. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych jednorazowo na koniec roku budżetowego, z tym że suma odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych wprowadzonych do ewidencji w ciągu roku ustalona jest w proporcji do okresu używania w danym roku. 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
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 1.792.840,52; zwiększenie 0; zmniejszenie 4.970,00; BZ 1.787.870,52; umorzenie 444.230,23 013 - BO 208.268,87; zwiększenie 3.647,47; zmniejszenie 16.516,93; BZ 195.399,41; umorzenie 195.399,41 020 - BO 10.165,77; zwiększenie 0; zmniejszenie 0; BZ 10.165,77; umorzenie 10.165,77 <i>071 - BO 404.568,31    022 439.260,23    072 - BO 218434,64    BZ 205565,18</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami jednostka nie 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 nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia **2019 -03- 21** (2)

WPLYNĘŁO

Nr rej. .... zal. ....

	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
	7.217,64 projekt "Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II, administracja samorządowa"
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
	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
	259.681,31
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
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Katarzyna Panasiuk*

Główny księgowy

*2019-03-21*

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PRZEDSZKOLA

*mgr Ewa Sochor*

Kierownik jednostki