

Jednostka: ps82

|  |  |   |  |                             |
|--|--|---|--|-----------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Przedszkole Samorządowe Nr 82 w Białymstoku<br>ul. Zbigniewa Herberta 63<br>15-779 Białystok<br>tel. 85-688-32-87<br>Numer identyfikacyjny REGON<br>20040528000000 | <b>PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 82</b><br>15-779 Białystok<br>ul. Zbigniewa Herberta 63, tel. (85) 8799114<br>NIP: 542-318-99-58, REGON: 200405280 | <b>Bilans</b><br>jednostki budżetowej<br>i samorządowego zakładu<br>budżetowego<br>sporządzony<br>na dzień 31.12.2018 |  | Adresat<br>Miasto Białystok |
|  |  |   |  |                             |

| Aktywa   |  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa  |  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku  |
|--|--|-----------------------|---------------------|---|--|-----------------------|----------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>  |  | <b>4 428 792,81</b>   | <b>4 284 199,01</b> | <b>A. Fundusze</b>  |  | <b>4 249 703,32</b>   | <b>4 105 988,42</b>  |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>  |  | <b>0</b>              | <b>0</b>            | <b>I. Fundusz jednostki</b>   |  | <b>6 430 732,65</b>   | <b>6 396 174,79</b>  |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>  |  | <b>4 428 792,81</b>   | <b>4 284 199,01</b> | <b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>  |  | <b>-2 181 029,33</b>  | <b>-2 290 186,37</b> |
| <b>1. Środki trwałe</b>  |  | <b>4 428 792,81</b>   | <b>4 284 199,01</b> | <b>1. Zysk netto (+)</b>  |  | <b>0</b>              | <b>0</b>             |
| <b>1.1. Grunty</b>   |  | <b>132 720</b>        | <b>132 720</b>      | <b>2. Strata netto (-)</b>  |  | <b>2 181 029,33</b>   | <b>2 290 186,37</b>  |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |  | 0                     | 0                   | <b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>                   |  | <b>0</b>              | <b>0</b>             |
| 1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   |  | 4 210 792,75          | 4 075 687,10        | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>  |  | <b>0</b>              | <b>0</b>             |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny   |  | 11 364,33             | 9 323,34            | <b>B. Fundusze placówek</b>   |  | <b>0</b>              | <b>0</b>             |
| 1.4. Środki transportu   |  | 0                     | 0                   | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>   |  | <b>0</b>              | <b>0</b>             |
| 1.5. Inne środki trwałe  |  | 73 915,73             | 66 468,57           | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>  |  | <b>204 919,73</b>     | <b>208 244,61</b>    |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)  |  | 0                     | 0                   | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>   |  | <b>0</b>              | <b>0</b>             |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)  |  | 0                     | 0                   | <b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>   |  | <b>204 919,73</b>     | <b>208 244,61</b>    |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>  |  | <b>0</b>              | <b>0</b>            | <b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>  |  | <b>17 878,67</b>      | <b>18 336,09</b>     |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>   |  | <b>0</b>              | <b>0</b>            | <b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>   |  | <b>7 320</b>          | <b>8 490</b>         |
| 1. Akcje i udziały   |  | 0                     | 0                   | <b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>                              |  | <b>63 794,11</b>      | <b>66 059,64</b>     |
| 2. Inne papiery wartościowe  |  | 0                     | 0                   | <b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>   |  | <b>106 750,20</b>     | <b>106 797,35</b>    |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe  |  | 0                     | 0                   | <b>5. Pozostałe zobowiązania</b>  |  | <b>0</b>              | <b>0</b>             |
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>  |  | <b>0</b>              | <b>0</b>            | <b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>                             |  | <b>0</b>              | <b>0</b>             |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>  |  | <b>25 830,24</b>      | <b>30 034,02</b>    | <b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b> |  | <b>0</b>              | <b>0</b>             |
| <b>I. Zapasy</b>   |  | <b>16 516,49</b>      | <b>17 233,06</b>    | <b>8. Fundusze specjalne</b>  |  | <b>9 176,75</b>       | <b>8 561,53</b>      |
| 1. Materiały   |  | 16 516,49             | 17 233,06           | <b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>  |  | <b>9 176,75</b>       | <b>8 561,53</b>      |
| 2. Półprodukty i produkty w toku   |  | 0                     | 0                   | <b>8.2. Inne fundusze</b>   |  | <b>0</b>              | <b>0</b>             |
| 3. Produkty gotowe   |  | 0                     | 0                   | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>   |  | <b>0</b>              | <b>0</b>             |
| 4. Towary  |  | 0                     | 0                   | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>   |  | <b>0</b>              | <b>0</b>             |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  |  | <b>8 762</b>          | <b>12 519,43</b>    |   |  |                       |                      |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług  |  | 137                   | 4 239,43            |   |  |                       |                      |
| 2. Należności od budżetów  |  | 0                     | 0                   |   |  |                       |                      |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń  |  | 0                     | 0                   |   |  |                       |                      |
| 4. Pozostałe należności  |  | 8 625                 | 8 280               |   |  |                       |                      |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                     |  | 0                     | 0                   |   |  |                       |                      |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>   |  | <b>551,75</b>         | <b>281,53</b>       |   |  |                       |                      |
| 1. Środki pieniężne w kasie  |  | 0                     | 0                   |   |  |                       |                      |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  |  | 551,75                | 281,53              |   |  |                       |                      |
| 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                   |   |  |                       |                      |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  |  | <b>0</b>              | <b>0</b>            |   |  |                       |                      |
| <b>Suma aktywów</b>  |  | <b>4 454 623,05</b>   | <b>4 314 233,03</b> | <b>Suma pasywów</b>   |  | <b>4 454 623,05</b>   | <b>4 314 233,03</b>  |

Główna Księgowa  
 Paulina Agnieszka Maria

2019.02.28  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 Kierownik jednostki  
 mgr Bogusława Żywno

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

Jednostka: ps82

|   |  |  |
|---|--|--|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Samorządowe Nr 82 w Białymstoku<br/> <b>PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 82</b><br/>         ul. Zbigniewa Herberta 63<br/>         15-779 Białystok<br/>         tel. 85-688-32-87<br/>         NIP: 542-318-99-58, REGON: 200405280</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON<br/>         20040528000000</p> | <p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p> <p>sporządzone<br/>         na dzień 31.12.2018</p> | <p>Adresat</p> <p>Miasto Białystok</p> |
|---|--|--|

|   | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   |                                  |                               |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)  | <b>6 514 145,70</b>              | <b>6 430 732,65</b>           |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 2 095 870,16                     | 2 198 985                     |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   | 0                                | 0                             |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich   | 2 088 570,16                     | 2 198 985                     |
| 1.4. Środki na inwestycje   | 0                                | 0                             |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych   | 7 300                            | 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)   | 0                                | 0                             |
| 2.1. Strata za rok ubiegły  | 2 179 283,21                     | 2 233 542,86                  |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   | 2 106 033,72                     | 2 181 029,33                  |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   | 65 949,49                        | 52 513,53                     |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje   | 0                                | 0                             |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych  | 7 300                            | 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                             |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>  |                                  |                               |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>  | <b>6 430 732,65</b>              | <b>6 396 174,79</b>           |
| 1. Zysk netto (+)   | -2 181 029,33                    | -2 290 186,37                 |
| 2. Strata netto (-)   | 0                                | 0                             |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych  | -2 181 029,33                    | -2 290 186,37                 |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>   | <b>4 249 703,32</b>              | <b>4 105 988,42</b>           |

Główna Księgowa  
 Rutkowska Maria

Główny księgowy

2019.02.28

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*mgr Bogusława Żywno*

Kierownik jednostki



Jednostka: ps82

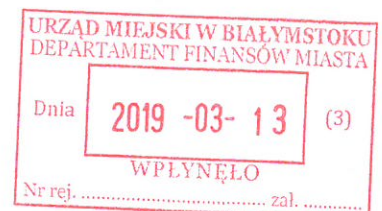
|   |  |  |                             |
|---|--|--|-----------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Przedszkole Samorządowe Nr 82 w Białymstoku<br>ul. Zbigniewa Herberta 63<br>15-779 Białystok<br>tel. 85-688-32-87 | <b>PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE</b><br>15-779 Białystok<br>ul. Zbigniewa Herberta 63, tel. (85) 8799111<br>NIP: 542-318-99-58, REGON: 200405260 | Rachunek zysków i strat<br>sporządzony<br>na dzień 31.12.2018<br>Wariant porównawczy | Adresat<br>Miasto Białystok |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>20040528000000   |  |  |                             |

|   | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  |                                     |                                  |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 219 849,50                          | 210 292,02                       |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)  | 153 771,60                          | 153 677,03                       |
| 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   | 0                                   | 0                                |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   | 66 077,90                           | 56 614,99                        |
| I. Amortyzacja  | 2 407 874,85                        | 2 509 616,88                     |
| II. Zużycie materiałów i energii  | 144 519,16                          | 144 593,80                       |
| III. Usługi obce  | 313 595,86                          | 322 907,08                       |
| IV. Podatki i opłaty  | 157 905,73                          | 177 975,65                       |
| V. Wynagrodzenia  | 7 679,30                            | 3 728,30                         |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  | 1 438 727,45                        | 1 499 024,92                     |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 354 447,35                          | 361 357,13                       |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  | 0                                   | 30                               |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu  | 0                                   | 0                                |
| X. Pozostałe obciążenia   | 0                                   | 0                                |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>  | 0                                   | 0                                |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | -2 188 025,35                       | -2 299 324,86                    |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 6 908,29                            | 9 044,31                         |
| II. Dotacje   | 0                                   | 0                                |
| III. Inne przychody operacyjne  | 0                                   | 0                                |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   | 6 908,29                            | 9 044,31                         |
| 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                                |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>  | 0                                   | 0                                |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   | -2 181 117,06                       | -2 290 280,55                    |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  | 87,73                               | 94,18                            |
| II. Odsetki   | 0                                   | 0                                |
| III. Inne   | 87,73                               | 94,18                            |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  | 0                                   | 0                                |
| I. Odsetki  | 0                                   | 0                                |
| II. Inne  | 0                                   | 0                                |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  | 0                                   | 0                                |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>   | -2 181 029,33                       | -2 290 186,37                    |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   | 0                                   | 0                                |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   | 0                                   | 0                                |
|   | -2 181 029,33                       | -2 290 186,37                    |

Główna Księgowa  
Rutkowska Maria  
.....  
Główny księgowy

2019.02.28  
.....  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
*mgr Bogusława Żywio*  
.....  
Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
**PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 82**  
 15-779 Białystok  
 ul. Zbigniewa Herberta 63, tel. (85) 8799114  
 NIP: 542-318-99-58, REGON: 200405280

Numer statystyczny - REGON

# ZESTAWIENIE SALD

## sporządzone na dzień 31-12-2018 roku

Adresat

**URZĄD MIEJSKI w Białymstoku**  
**DEPARTAMENT FINANSÓW**

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                    | 5 653 684,95           |                     | 5 653 684,95         |                     | 5 653 684,95        |                     |
| 013           | Pozostałe środki trwałe          | 562 294,86             |                     | 563 288,92           |                     | 563 288,92          |                     |
| 014           | Zbiory biblioteczne              |                        |                     |                      |                     |                     |                     |
| 020           | Wartości niematerialne i prawne  | 4 027,00               |                     | 4 907,00             |                     | 4 907,00            |                     |
| 071           | Umorzenie środków trwałych       |                        | 1 224 892,14        |                      | 1 369 485,94        |                     | 1 369 485,94        |
| 072           | Umozr. pozost. środków trwałych  |                        | 566 321,86          |                      | 568 195,92          |                     | 568 195,92          |
| 130           | Rachunek bieżący                 |                        |                     |                      |                     |                     |                     |
| 132           | Rachunek dochodów własnych       |                        |                     |                      |                     |                     |                     |
| 135           | Rachunek ZFŚS                    | 551,75                 |                     | 281,53               |                     | 281,53              |                     |
| 201           | Rozrachunki z dostawcami         |                        | 17 878,67           |                      | 18 336,09           |                     | 18 336,09           |
| 221           | Należności                       | 137,00                 |                     | 4 239,43             |                     | 4 239,43            |                     |
| 222           | Rozliczenie dochodów budżetowych |                        |                     |                      |                     |                     |                     |
| 223           | Rozliczenie wydatków budżetowych |                        |                     | 52 513,53            |                     |                     |                     |
| 225           | Rozrachunki z budżetem           |                        |                     |                      | 2 198 985,00        |                     |                     |
| 229           | Pozostałe rozr. publiczno-prawne |                        | 7 320,00            |                      | 8 490,00            |                     | 8 490,00            |
| 231           | Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń |                        | 63 794,11           |                      | 66 059,64           |                     | 66 059,64           |
| 234           | Pozost. rozrach. z pracownikami  |                        | 106 750,20          |                      | 106 797,35          |                     | 106 797,35          |
| 240           | Pozostałe rozrachunki            | 8 625,00               |                     | 8 280,00             |                     | 8 280,00            |                     |
| 310           | Materiały                        | 16 516,49              |                     |                      |                     |                     |                     |
| 400           | Amortyzacja                      |                        |                     | 17 233,06            |                     | 17 233,06           |                     |
| 4             | Koszty wg rodzajów               |                        |                     | 144 593,80           |                     |                     |                     |
| 700           | Sprzedaz                         |                        |                     | 2 365 023,08         |                     |                     |                     |
| 720           | Przychody z tyt. dochodów budż.  |                        |                     |                      | 153 677,03          |                     |                     |
| 750           | Przychody finansowe              |                        |                     |                      | 56 614,99           |                     |                     |
| 751           | Koszty finansowe                 |                        |                     |                      | 94,18               |                     |                     |
| 760           | Pozostałe przychody              |                        |                     |                      | 9 044,31            |                     |                     |
| 761           | Pokrycie amortyzacji             |                        |                     |                      |                     |                     |                     |
| 800           | Fundusz jednostki                |                        |                     |                      |                     |                     |                     |
| 851           | ZFŚS                             |                        | 6 430 732,65        |                      | 4 249 703,32        |                     | 6 396 174,79        |
| 860           | Wynik finansowy                  |                        | 9 176,75            |                      | 8 561,53            |                     | 8 561,53            |
| <b>RAZEM:</b> |                                  | <b>8 426 866,38</b>    | <b>8 426 866,38</b> | <b>8 814 045,30</b>  | <b>8 814 045,30</b> | <b>8 542 101,26</b> | <b>8 542 101,26</b> |

..... Główna księgowa  
 główny księgowy Rutkowska Maria

85 688 32 87

telefon

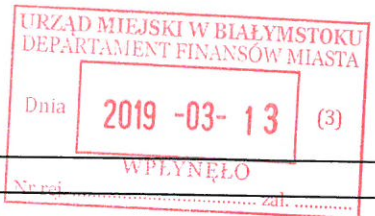
2018.02.28

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

mgr Bogusława Żywni

INFORMACJA DODATKOWA



|      |   |
|------|---|
| I.   | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>  |
| 1.   |   |
| 1.1  | nazwę jednostki<br>Przedszkole Samorządowe Nr 82 w Białymstoku  |
| 1.2  | siedzibę jednostki<br>Białystok, ul. Zbigniewa Herberta 63  |
| 1.3  | adres jednostki<br>15- 779 Białystok, ul. Zbigniewa Herberta 63   |
| 1.4  | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br>Wychowanie Przedszkolne PKD 8510Z  |
| 2.   | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br>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<br>nie dotyczy  |
| 4.   | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)<br><br>*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.<br>* Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej ( Zarządzenia Nr 9/2014 Dyrektora Przedszkola Samorządowego Nr 82 w Białymstoku z dnia 01 października 2014r.) . Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. *<br>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 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 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. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem.<br>* Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej. Należności krótko i długotrwałe 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<br>brak   |
| II.  | <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<br><br>071 BZ<br>011- BO 5 653 684,95; zwiększenie 0; zmniejszenie 0; BZ 5 653 684,95 : umorzenie 1 369 485,94 BO 1224 892,19<br>013 -BO 562 294,86 ; zwiększenie 11 152,17 ; zmniejszenie 10 158,11 : BZ 563 288,92; umorzenie 563 288,92<br>020 - BO 4 027,00; zwiększenie 880,00; zmniejszenie 0 ; BZ 4 907,00; umorzenie 4 907,00<br>072 BO 566 321,86 BZ 568 195,92  |

|       |  |
|-------|--|
| 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   |
|       | nie dotyczy  |
| 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  |
| 1.9.  | 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   |
|       | 93 872,47  |
| 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  |

Główna Księgowa  
Rutkowska, Maria

.....  
Główny księgowy

2019.02.28

.....  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

.....  
mgr Bogusława Zywno  
Kierownik jednostki

**PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE Nr 82**  
15-779 Białystok  
**ul. Zbigniewa Herberta 63, tel. (85) 8799114**  
**NIP: 542-318-99-58, REGON: 200405280**