

Jednostka: ps68

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 68 im. Janusza Korczaka w Białymstoku ul. Mieszka I 19 15-054 Białystok tel. 0857416251 Numer identyfikacyjny REGON 200409852	<b>Bilans</b> 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
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>300 327,22</b>	<b>291 436,15</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>153 424,74</b>	<b>138 445,72</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	1 795 792,54	2 059 629,93
II. Rzeczowe aktywa trwałe	300 327,22	291 436,15	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 642 367,80	-1 921 184,21
1. Środki trwałe	300 327,22	291 436,15	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	226 250	226 250	2. Strata netto (-)	1 642 367,80	1 921 184,21
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	52 796,07	47 132,02	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	20 000	17 200	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	1 281,15	854,13	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	163 714,11	167 706,45
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	163 714,11	167 706,45
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 972,46	71,64
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 526,91	5 514
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	48 975,11	53 666,22
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	93 763,86	101 786,72
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>16 811,63</b>	<b>14 716,02</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	6 279,36	4 668,49	8. Fundusze specjalne	10 475,77	6 667,87
1. Materiały	6 279,36	4 668,49	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 475,77	6 667,87
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	7 880,50	9 209,92			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	56,50	3 379,66			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	7 824	5 830,26			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 651,77	837,61			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 651,77	837,61			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>317 138,85</b>	<b>306 152,17</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>317 138,85</b>	<b>306 152,17</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

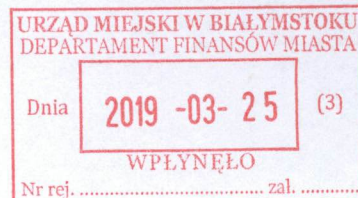
mgr Anna Szostkiewicz-Gulko

2019.03.22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Małgorzata Makowiecka



Jednostka: ps68

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Samorządowe Nr 68 im. Janusza Korczaka w Białymstoku</p> <p>ul. Mieszka I 19</p> <p>15-054 Białystok</p> <p>tel. 0857416251</p>	<p><b>Rachunek zysków i strat</b></p> <p>sporządzony</p> <p>na dzień 31.12.2018</p> <p>Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Białystok</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>200409852</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>162 940,70</b>	<b>170 990,56</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	115 390,70	119 902,90
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	47 550	51 087,66
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 809 151,15</b>	<b>2 094 377,43</b>
I. Amortyzacja	6 091,07	8 891,07
II. Zużycie materiałów i energii	217 148,29	350 263,60
III. Usługi obce	29 233,52	52 871,98
IV. Podatki i opłaty	3 941,15	4 065,41
V. Wynagrodzenia	1 259 123,97	1 349 712,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	292 995,15	327 663,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	618	909,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 646 210,45</b>	<b>-1 923 386,87</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 760,96</b>	<b>1 830,91</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	3 760,96	1 830,91
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>	<b>-1 642 449,49</b>	<b>-1 921 555,96</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>81,69</b>	<b>371,75</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	81,69	371,75
III. Inne	0	0
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 642 367,80</b>	<b>-1 921 184,21</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 642 367,80</b>	<b>-1 921 184,21</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Anna Sławkiewicz-Gulko*  
Główny księgowy

2019.03.22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*mgr Marzena Makowiecka*  
Kierownik jednostki



Jednostka: ps68

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 68 im. Janusza Korczaka w Białymstoku ul. Mieszka I 19 15-054 Białystok tel. 0857416251	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 200409852		

	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>1 681 429,67</b>	<b>1 795 792,54</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	1 723 593	1 951 193,89
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0	0
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	1 703 593	1 951 193,89
1.4. Środki na inwestycje	0	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	20 000	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	1 609 230,13	1 687 356,50
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 541 692,35	1 642 367,80
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	47 537,78	44 988,70
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych	20 000	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>1 795 792,54</b>	<b>2 059 629,93</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		
1. Zysk netto (+)	<b>-1 642 367,80</b>	<b>-1 921 184,21</b>
2. Strata netto (-)	0	0
3. Nadwyżka środków obrotowych	-1 642 367,80	-1 921 184,21
IV. Fundusz (II+,-III)	<b>153 424,74</b>	<b>138 445,72</b>

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*mgr Anna Siskiewicz-Gulko*  
Główny księgowy

2019.03.22

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*mgr Małgorzata Makowiecka*

Kierownik jednostki

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia **2019 -03- 25** (3)

WPLYNĘŁO

Nr rej. .... zał. ....

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 68 im. Janusza Korczaka w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki 15-054 Białystok , ul. Mieszka I 19
1.3	adres jednostki 15-054 Białystok, ul. Mieszka I 19
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)  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 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 liniowa metoda amortyzacji dla wszystkich środków trwałych, od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania. 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 Nie dotyczy
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  011 - BO 490.092,29 zł; zwiększenie: 0,00 zł; zmniejszenie 0,00 zł; BZ 490.092,29 zł; umorzenie 198.656,14 zł 013 - BO 306.545,64 zł; zwiększenie 90.746,67 zł; zmniejszenie 13.414,48 zł; BZ 383.877,83 zł; umorzenie 383.877,83 zł 020 - BO 4.786,02 zł; zwiększenia 0,00 zł; zmniejszenia 0,00 zł; BZ 4.786,02 zł; umorzenie 4.786,02 zł  071 BO 189 765,07 BZ 198656,14 072 BO 311 331,66 BZ: 388663,85 Jk
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 wieczyście
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych 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
	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: 1.677.375,77 zł.
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

.....mgr Anna Sienkiewicz-Gulko.....

Główny księgowy

2019.03.11

.....

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

.....mgr Marzena Makowiecka.....

Kierownik jednostki