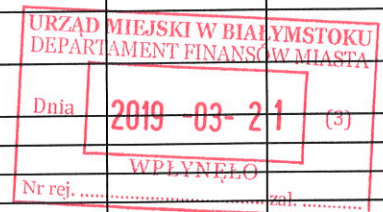


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Samorządowe Nr 81 "Brzoskwinowy Raj"</b> ul.Brzoskwinowa 8 15-584 Białystok	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat <b>Urząd Miejski w Białymstoku</b> ul. Słonimska 1
		wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 200406411		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>6 183 174,61</b>	<b>6 012 497,51</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>6 047 920,35</b>	<b>5 879 681,82</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	7 820 085,25	7 726 621,18
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>6 183 174,61</b>	<b>6 012 497,51</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-1 772 164,90</b>	<b>-1 846 939,36</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>6 183 174,61</b>	<b>6 012 497,51</b>	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	236 579,81	236 579,81	2. Strata netto (-)	1 772 164,90	1 846 939,36
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 928 139,38	5 763 071,17	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00		<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00		<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	18 455,42	12 846,53	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>148 373,39</b>	<b>141 347,01</b>
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</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>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>148 373,39</b>	<b>141 347,01</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 154,12	1 564,02
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	10 312,00	7 946,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 079,08	48 098,50
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	81 482,39	82 103,32
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>13 119,13</b>	<b>8 531,32</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>5 085,89</b>	<b>6 093,57</b>	8. Fundusze specjalne	6 345,80	1 635,17
1. Materiały	5 085,89	6 093,57	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 345,80	1 635,17
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>4 942,44</b>	<b>1 592,58</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	802,58			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	4 942,44	790,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>3 090,80</b>	<b>845,17</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 090,80	845,17			
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>6 196 293,74</b>	<b>6 021 028,83</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>6 196 293,74</b>	<b>6 021 028,83</b>



**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Kateczyna Panasiuk*  
mgr *Kateczyna Panasiuk*  
(główny księgowy)

*2019-03-21*  
(rok, miesiąc, dzień)

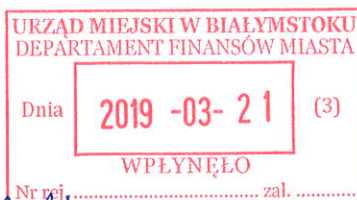
**DYREKTOR**  
*Anna Barbara Stanczyk*  
mgr *Anna Barbara Stanczyk*  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Przedszkole Samorządowe Nr 81 "Brzoskwiniowy Raj"</b> ul. Brzoskwiniowa 8 15-584 Białystok Numer identyfikacyjny REGON 200406411		Adresat <b>Urząd Miejski w Białymstoku ul. Słonimska 1</b>	
		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>206 144,55</b>	<b>189 310,86</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	146 875,05	144 860,49
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	59 269,50	44 450,37
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 986 598,93</b>	<b>2 045 023,82</b>
I.	Amortyzacja	169 010,67	170 677,10
II.	Zużycie materiałów i energii	273 857,90	267 443,35
III.	Usługi obce	171 048,68	160 522,80
IV.	Podatki i opłaty	3 696,00	3 696,00
V.	Wynagrodzenia	1 109 621,70	1 154 589,23
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	258 113,98	288 053,92
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 250,00	41,42
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>-1 780 454,38</b>	<b>-1 855 712,96</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>8 258,09</b>	<b>8 718,00</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	8 258,09	8 718,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>30,15</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	30,15	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 772 226,44</b>	<b>-1 846 994,96</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>61,54</b>	<b>55,60</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	61,54	55,60
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>-1 772 164,90</b>	<b>-1 846 939,36</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>-1 772 164,90</b>	<b>-1 846 939,36</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Katarzyna Panasiuk*

(główny księgowy)



*2019-03-21*

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*mgr Anna Barbara Stopczyk*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat	
Przedszkole Samorządowe Nr 81 "Brzoskwiniowy Raj" ul. Brzoskwiniowa 8 15-584 Białystok			Urząd Miejski w Białymstoku ul. Stenimska 1	
Numer identyfikacyjny REGON 200406411		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>7 781 126,27</b>	<b>7 820 085,25</b>	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 749 706,17	1 723 153,30	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 669 717,30	1 723 153,30	
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	79 988,87	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	0,00	0,00	
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 710 747,19	1 816 617,37	
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 657 242,92	1 772 164,90	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	53 504,27	44 452,47	
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>7 820 085,25</b>	<b>7 726 621,18</b>	
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	<b>-1 772 164,90</b>	<b>-1 846 939,36</b>	
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00	
2.	strata netto (-)	-1 772 164,90	-1 846 939,36	
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+, -III)</b>	<b>6 047 920,35</b>	<b>5 879 681,82</b>	

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Katarzyna Panasiuk*

(główny księgowy)

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*mgr Anna Barbara Stopczyk*

(kierownik jednostki)



INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA  
Dnia 2019 -03- 21 (3)  
WPLYNĘŁO  
Nr rej. .... zał. ....

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 81 "Brzostkowiowy Raj" w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok , ul. Brzostkowiowa 8
1.3	adres jednostki Białystok , ul. Brzostkowiowa 8
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 12/2014/A Dyrektora Przedszkola Samorządowego Nr 81 "Brzostkowiowy Raj" w Białymstoku z dnia 30.09.2014 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 6.879.673,05; zwiększenie 0; zmniejszenie 0; BZ 6.879.673,05; umorzenie 867.175,54 013 - BO 399.847,25; zwiększenie 7.114,44; zmniejszenie 0; BZ 406.961,69; umorzenie 406.961,69 020 - BO 2.081,99; zwiększenie 0; zmniejszenie 0; BZ 2.081,99; umorzenie 2.081,99 021 - BO 696498,44 BZ 867175,54 042 - BO 404929,24 BZ 403043,68
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 wieczystie

	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
	295.805,15
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**

*mgr Anna Barbara Stopczyk*

Kierownik jednostki