

Jednostka: ps78

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 78 w Białymstoku ul. Zagórna 2/3 15-820 Białystok tel. 0856534648 Numer identyfikacyjny REGON 20040679900000	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	520 447,71	506 226,37	A. Fundusze	341 888,59	310 044,02
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 340 377,30	2 598 753,25
II. Rzeczowe aktywa trwałe	520 447,71	506 226,37	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 998 488,71	-2 288 709,23
1. Środki trwałe	520 447,71	506 226,37	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	275 600	275 600	2. Strata netto (-)	1 998 488,71	2 288 709,23
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	231 291,82	220 005,26	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	5181,64	4 583,85	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	8 374,25	6 037,26	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	188 341,73	205 287
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
2.1. Naliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	188 341,73	205 287
2.2. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25 675,14	23 459,98
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	16 817	17 327
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	74 970,38	81 891,55
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	66 475,41	77 977,89
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. Aktywa obrotowe	9 782,61	9 104,65	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	5 184,31	3 861,04	8. Fundusze specjalne	4 403,80	4 630,58
1. Materiały	0	3 861,04	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 403,80	4 630,58
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	2 409,50	4 398,03			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	194,50	613,03			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	2 215	3 785			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 188,80	845,58			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 188,80	845,58			
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	530 230,32	515 331,02	Suma pasywów	530 230,32	515 331,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy
Zenobia Łuckiewicz

2019.03.27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

mgr Katarzyna Żuk

Strona 1 z 1

Finanse VULCAN wersja 19.03.0000.19883, VULCAN sp. z o.o., licencja: białystok, Miasto Białystok, ul. Stonimśka 1, 15-950 Białystok



Jednostka: ps78

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 78 w Białymstoku ul. Zagórna 2/3 15-820 Białystok tel. 0856534648 Numer identyfikacyjny REGON 20040679900000	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
--	---	-----------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)	2 404 470,92	2 340 377,30
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 056 169,70	2 313 443,08
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 056 169,70	2 313 443,08
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	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	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)	2 120 263,32	2 055 067,13
2.1. Strata za rok ubiegły	2 047 603,04	1 998 488,71
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	72 660,28	56 578,42
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	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)	2 340 377,30	2 598 753,25
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 998 488,71	-2 288 709,23
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	1 998 488,71	2 288 709,23
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	341 888,59	310 044,02

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zenobia Łuckiewicz

Główny księgowy

2019.03.27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr. Katarzyna Żuk
Kierownik jednostki

Strona 1 z 1



Jednostka: ps78

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 78 w Białymstoku ul. Zagórna 2/3 15-820 Białystok tel. 0856534648 Numer identyfikacyjny REGON 20040679900000</p>	<p>Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat Miasto Białystok</p>
---	---	-------------------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	219 083,38	202 682,21
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	146 423,10	146 514,52
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	72 660,28	56 167,69
B. Koszty działalności operacyjnej	2 220 201,72	2 497 101,48
I. Amortyzacja	14 221,27	14 221,34
II. Zużycie materiałów i energii	317 449,98	291 724,77
III. Usługi obce	170 026,27	206 710,76
I. datki i opłaty	0	0
V. Wynagrodzenia	1 395 178,18	1 629 982,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	323 326,02	354 127,49
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0	335
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)	-2 001 118,34	-2 294 419,27
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 547,45	4 825,75
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	2 547,45	4 825,75
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)	-1 998 570,89	-2 289 593,52
G. Przychody finansowe	82,18	884,29
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	0	884,29
III. Inne	82,18	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 998 488,71	-2 288 709,23
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 998 488,71	-2 288 709,23

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zenobia Łuckiewicz
Główny księgowy

2019.03.27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Katarzyna Żuk

Kierownik jednostki

Strona 1 z 1



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 78 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok, ul. Zagórna 2/3
1.3	adres jednostki ul. 15-820 Białystok
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
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
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 Prezydenta Miasta Białegostoku nr 4792/14/ z dnia 25 sierpnia 2014r. 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 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, meble, dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00zł. Przy ustaleniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda liniowa 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 ujmują się w księgach według wartości nominalnej wraz z należnymi odsetkami. należności na dzień bilansowy ujmują się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizacyjnych.
	inne informacje
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-BO787674,15); zwiększenia-(0); zmniejszenia -(0); BZ787674,15); umorzenie (281447,78) 013-BO (220568,7); zwiększenie3309,83); zmniejszenie (0000); BZ- (223878,53)014BO(1361,36)zwiększenia(167,2)BZ(1528,56),020- BO(6044,56)
	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.2.	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych



1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie 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
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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 1669553,39
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

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
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

2019.03.12

Zenobia Łuckiewicz
Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Z up. DYREKTORA
Przedszkola Samorządowego Nr 78
Kielce
Maria Malesińska
WICEDYREKTOR