

Jednostka: ps65

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Przedszkole Samorządowe Nr 65 w Białymstoku
ul. Łagodna 12
15-757 Białystok
tel. 0856533142
Numer identyfikacyjny REGON
20040866300000

Rachunek zysków i strat
sporządzony
na dzień 31.12.2018
Wariant porównawczy

Adresat
Miasto Białystok

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	190 072,13	176 560,34
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	144 238,63	136 665,64
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	45 833,50	39 894,70
B. Koszty działalności operacyjnej	1 871 836,42	1 940 093,62
I. Amortyzacja	18 972,57	20 121,57
II. Zużycie materiałów i energii	267 012,27	257 982,76
III. Usługi obce	27 596,99	33 283,05
IV. Usługi i opłaty	3 696	3 696
V. Wynagrodzenia	1 268 464,45	1 330 247,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	286 094,14	294 762,25
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0	0
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)	-1 681 764,29	-1 763 533,28
D. Pozostałe przychody operacyjne	11 363,30	9 877,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	11 363,30	9 877,96
E. Pozostałe koszty operacyjne	5 907,20	578,03
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	5 744,99	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	162,21	578,03
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 676 308,19	-1 754 233,35
G. Przychody finansowe	79,23	66,21
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Procenty	79,23	66,21
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 676 228,96	-1 754 167,14
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 676 228,96	-1 754 167,14

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Szymon Kwieciński
Główny księgowy

DYREKTOR
Anna Fijałkowska

2019.03.14

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia

2019 -03- 26

(3)

W P E Y N E J A O

Nr rej. zaliczenie

Jednostka: ps65

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Przedszkole Samorządowe Nr 65 w Białymstoku
ul. Łagodna 12
15-757 Białystok
tel. 0856533142
Numer identyfikacyjny REGON
20040866300000

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 (BO)	2 000 168,62	2 001 524,79
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 698 013,25	1 767 191,90
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 692 268,26	1 767 191,90
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	5 744,99	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)	1 696 657,08	1 710 256,60
2.1. Strata za rok ubiegły	1 653 262,88	1 676 228,96
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	43 394,20	34 027,64
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)	2 001 524,79	2 058 460,09
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 676 228,96	-1 754 167,14
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 676 228,96	-1 754 167,14
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+, III)	325 295,83	304 292,95

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Sabina Kuzidub

Główny księgowy

2019.03.14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Anna Nialkowska

Kierownik jednostki

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2019 -03- 26 (3)

WPLYNIĘŁO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 Przedzskole Samorządowe nr 65 w Białymstoku,
 ul. Lagodna 12
 Numer statystyczny - REGON 200408663

ZESTAWIENIE S LD
 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	
011	Środki trwałe	888 953,82	0,00	888 953,82	0,00	0,00
013	Pozostałe środki trwałe	177 134,74	0,00	187 182,74	0,00	0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	2 662,78	0,00	2 662,78	0,00	0,00
071	Umożnienie środków trwałych	0,00	0,00	417 797,79	0,00	417 797,79
072	Umorz. pozost. środków trwałych	0,00	0,00	189 845,52	0,00	189 845,52
101	Kasa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130	Rachunek bieżący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
132	Rachunek wydzielony dochodów własnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
135	Rachunek ZFSS	450,84	0,00	454,33	0,00	454,33
139	Inne rachunki bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
141	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201	Rozrachunki z dostawcami	16 812,47	500,03	11 976,21	500,03	11 976,21
202	Rozrachunki z odbiorcami	0,00	0,00	5 535,00	0,00	5 535,00
221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	3 613,00	2 254,06	2 254,06	0,00	2 254,06
222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	34 027,64	0,00	0,00	0,00
223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	1 767 191,90	0,00	0,00	0,00
225	Rozrachunki z budżetem	4,39	9 154,00	7 843,00	0,00	7 843,00
229	Pozostałe rozr. publiczno-prawne	0,00	51 457,95	56 571,45	0,00	56 571,45
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	89 615,26	91 611,78	0,00	91 611,78
234	Pozost. rozrach. z pracownikami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
240	Pozostałe rozrachunki	0,00	2 19,93	373,82	0,00	373,82
310	Materiały	4 886,45	0,00	4 294,09	0,00	4 294,09
400	Amortyzacja	0,00	20 121,57	0,00	0,00	0,00
401	Zużycie materiałów i energii	0,00	257 982,76	0,00	0,00	0,00
402	Usługi obce	0,00	33 283,05	0,00	0,00	0,00
403	Podatki i opłaty	0,00	3 696,00	0,00	0,00	0,00
404	Wynagrodzenia	0,00	1 330 247,99	0,00	0,00	0,00
405	Ubezpieczenia społ i inne świadczenia	0,00	294 762,25	0,00	0,00	0,00
409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700	Sprzedaz produktów	0,00	0,00	136 665,64	0,00	0,00
720	Przychody z tyt.dochodów budżetowych	0,00	0,00	39 894,70	0,00	0,00
750	Przychody i koszty finansowe	0,00	0,00	66,21	0,00	0,00
760	Pozostałe przychody	0,00	0,00	9 877,96	0,00	0,00
761	Pozostałe koszty	0,00	578,03	0,00	0,00	0,00
800	Fundusz jednostki	0,00	2 001 524,79	325 295,83	0,00	2 058 460,09
851	ZFSS	0,00	450,84	454,33	0,00	454,33
860	Wynik finansowy	1 676 228,96	0,00	1 754 167,14	0,00	2 840 468,99
RAZEM:		2 750 321,98	2 750 321,98	3 061 001,14	3 061 001,14	2 840 468,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr. Sławomir Kudub
 główny księgowy

85 653 31 42
 telefon

2019-03-21
 rok, miesiąc, dzień

Anna Rijkowska
 dyrektor
 DZIAŁ

Jednostka: ps65

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 Przedsiębiorstwo Samorządowe Nr 65 w Białymstoku
 ul. Łagodna 12
 15-757 Białystok
 tel. 0856533142
 Numer identyfikacyjny REGON
 20040866300000

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	491 277,60	471 156,03	A. Fundusze	325 295,83	304 292,95
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 001 524,79	2 058 460,09
II. Rzeczowe aktywa trwałe	491 277,60	471 156,03	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 676 228,96	-1 754 167,14
1. Środki trwałe	491 277,60	471 156,03	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	201 843,68	201 843,68	2. Strata netto (-)	1 676 228,96	1 754 167,14
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	281 280,59	263 074,31	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	8 153,33	6 238,04	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	0	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	171 323,45	174 365,59
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	171 323,45	174 365,59
leżności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 425,47	17 511,21
IV-plugoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 302	7 843
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	51 457,95	56 571,45
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	89 467,26	91 658,88
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	219,93	326,72
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	5 341,68	7 502,51	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	4 886,45	4 294,09	8. Fundusze specjalne	450,84	454,33
1. Materiały	4 886,45	4 294,09	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	450,84	454,33
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	4,39	2 754,09			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	2 754,09			
2. Należności od budżetów	4,39	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	0	0			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	450,84	454,33			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	450,84	454,33			
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	496 619,28	478 658,54	Suma pasywów	496 619,28	478 658,54

2019.03.21
 rok, miesiąc, dzień
 Główny księgowy
 mgr Sabina Kuźdub

Kierownik jednostki
 Anna Fijałkowska

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
 DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA
 Dnia 2019 -03- 26 (3)
 WPLYNEŁO
 Nr rej. zał.

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe Nr 65 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	15-757 Białystok , ul. Łagodna 12
1.3	adres jednostki
	15-757 Białystok , ul. Łagodna 12
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 samodzielnie 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, półroczna 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 3/2014 Dyrektora PS nr 65 w Białymstoku w sprawie wprowadzenia polityki 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 ora 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. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu , w którym środek trwały przyjęto 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.	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 - BO 888953,82 ; zwiększenie 0,00 ; zmniejszenie 0,00 ; BZ 2888953,82 ; umorzenie 20121,57 013 - BO 177134,74 ; zwiększenie 10048 ; zmniejszenie 0,00 ; BZ 187182,74 ; umorzenie 187182,74 020 - BO 2662,78 ; zwiększenie 0,00 ; zmniejszenie 0,00 ; BZ 2662,78 ; umorzenie 2662,78 OH BO 396076,22 BZ 417499,49 OHA BO 179797,52 BZ 189845,52 SK
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 wieczystość 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 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze : 1.060.888,59
1.16.	inne informacje

	nie dotyczy
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY



 Główny księgowy

2019.03.20

.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


 Anna Fijałkowska

.....
 Kierownik jednostki