

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak
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
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	brak
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
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
	brak
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
	brak
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1 412 831,00 PLN (&3020; &4010, &4040, &4110, &4112, &4280, &4440)
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak
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

Główna Księgowa

mgr Anna Malyszczyk

Główny księgowy

DYREKTOR

mgr Krystyna Winnicka

Kierownik jednostki

21-03-2019

Przedszkole Samorządowe Nr 51

"PRZYJAZNE"

15-873 Białystok, ul. Boh. Monte Cassino 17

NIP 542-31-89-852 REGON 200405311

tel. 85 742-89-78

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 51 PRZYJAZNE w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok, ul. Boh. Monte Cassino 17
1.3	adres jednostki 15-873 Białystok, ul. Boh. Monte Cassino 17
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki wychowanie przedszkolne (PKD 8510Z)
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) Polityka rachunkowości prowadzona na podstawie Zarządzenia Dyrektora Nr 6/1/2014 z dn.01.10.2014r. w sprawie przyjętych zasad rachunkowości. • Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku kalendarzowego, a okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocze 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 metoda liniowa amortyzacji stosowana dla środków trwałych (z wyłączeniem gruntów). 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
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 - 1 165001,78 ; zwiększenia + 6 019,42; BZ - 1 171 021,20 ; 071 - umorzenie - 146 703,15 013 - BO - 208 263,13; zwiększenia + 22 995,55; zmniejszenia -11 605,00; BZ - 219 653,68; 014 - BO - 16 180, 44; BZ - 16 180,44 020 - BO - 1 116,48; BZ - 1 116,48 072 - umorzenie - 236 950,60
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto 125 950,00
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 brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych brak
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 jednostki samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) brak

URZĄD MIAJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2019 -03- 21 (2)

WPEŁNIŁO

Nr rej. zal.

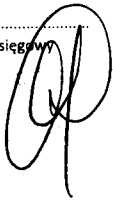
Jednostka: ps51

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 51 "Przyjazne" w Białymstoku ul. Bohaterów Monte Cassino 17 15-873 Białystok tel. 0857426978 Numer identyfikacyjny REGON 20040531100000	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	1 031 724,92	1 024 318,05	A. Fundusze	932 069,58	920 640,41
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 446 067,79	2 617 805,86
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 031 724,92	1 024 318,05	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 513 998,21	-1 697 165,45
1. Środki trwałe	1 031 724,92	1 024 318,05	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	125 950	125 950	2. Strata netto (-)	1 513 998,21	1 697 165,45
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	854 500,19	857 833,18	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	20 991,41	18 151,55	B. Fundusze płacówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	30 283,32	22 383,32	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	115 293,51	117 152,14
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	115 293,51	117 152,14
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	56,64	6 439,67
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	0	6 926
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 209,89	21 782,08
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	76 087,01	81 331,03
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	15 638,17	13 474,50	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	3 698,20	1 616,13	8. Fundusze specjalne	11 939,97	673,36
1. Materiały	3 698,20	1 616,13	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 939,97	673,36
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	3 500	11 185,01			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	11 185,01			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	3 500	0			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 439,97	673,36			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 439,97	673,36			
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	1 047 363,09	1 037 792,55	Suma pasywów	1 047 363,09	1 037 792,55

2019.03.10

Główny księgowy



rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

DYREKTOR

 mgr Krystyna Winiśka

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
 DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2019 -03- 21 (2)

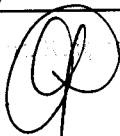
WPLYNĘŁO

Nr rej. zał.

Jednostka: ps51


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 51 "Przyjazne" w Białymstoku ul. Bohaterów Monte Cassino 17 15-873 Białystok tel. 0857426978	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040531100000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	152 295,20	148 951,17
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	104 014,23	105 210,94
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	48 280,97	43 740,23
	1 671 966,32	1 852 590,26
B. Koszty działalności operacyjnej		
I. Amortyzacja	13 829,76	13 426,29
II. Zużycie materiałów i energii	202 217,19	320 076,93
III. Usługi obce	46 236,36	50 918,36
IV. Podatki i opłaty	3 288	3 288
V. Wynagrodzenia	1 134 527,31	1 188 863,94
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	271 867,70	276 016,74
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
	-1 519 671,12	-1 703 639,09
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	5 652,72	5 934,67
D. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	5 652,72	5 934,67
	31,74	41,53
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	31,74	41,53
	-1 514 050,14	-1 697 745,95
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	51,93	580,50
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	51,93	580,50
III. Inne	0	0
	0	0
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 513 998,21	-1 697 165,45
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 513 998,21	-1 697 165,45

.....

 Główny księgowy

2019.03.20

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 mgr Krystyna Winiarska


 Kierownik jednostki

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
 DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA
 Dnia **2019 -03- 21** (2)
 WPLYNEŁO
 Nr rej. zal.

Jednostka: ps51

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 51 "Przyjazne" w Białymstoku ul. Bohaterów Monte Cassino 17 15-873 Białystok tel. 0857426978	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20040531100000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)	2 364 621,49	2 446 067,79
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 560 510	1 726 903,42
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 560 510	1 720 884
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	6 019,42
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)	1 479 063,70	1 555 165,35
2.1. Strata za rok ubiegły	1 430 782,73	1 513 998,21
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	48 280,97	41 167,14
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 (B2)	2 446 067,79	2 617 805,86
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 513 998,21	-1 697 165,45
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 513 998,21	-1 697 165,45
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	932 069,58	920 640,41


.....
Główny księgowy

2019.03.20
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

.....
mgr Krystyna Winnicka
Kierownik jednostki

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA	
Dnia	2019 -03- 21 (2)
WPLYNĘŁO	
Nr rej.	zatl.