

Jednostka: pg04

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Gimnazjum Nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi w Białymstoku ul. Ciepla 32 15-472 Białystok tel. 0856752134 Numer identyfikacyjny REGON 05083721300000	<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>	0	0	<b>A. Fundusze</b>	-195 872,51	-122 660,28
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 419 963,43	1 805 347,61
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0	0	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-2 615 835,94	-1 928 007,89
1. Środki trwałe	0	0	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	2 615 835,94	1 928 007,89
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	<b>B. Fundusze placówek</b>	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	0	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	231 727,56	141 315,12
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	231 727,56	141 315,12
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	462,96	4 942,67
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 930	2 273,61
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	56 183,85	25 525,77
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	122 696,31	89 918,23
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	8 599,39	0
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	35 855,05	18 654,84	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
<b>I. Zapasy</b>	0	0	8. Fundusze specjalne	35 855,05	18 654,84
1. Materiały	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	35 855,05	18 654,84
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0	0
4. Towary	0	0	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0	0
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	26 226	8 708			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	26 226	8 708			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	9 629,05	9 946,84			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 629,05	9 946,84			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0	0			
<b>Suma aktywów</b>	<b>35 855,05</b>	<b>18 654,84</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>35 855,05</b>	<b>18 654,84</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2019.03.12

mgr Danuta Kosińska

rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektora Publicznego Gimnazjum nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi w Białymstoku

Kierownik jednostki

mgr Barbara Zin-Dziedzic



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO  
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Publiczne Gimnazjum nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi</b>  Numer identyfikacyjny REGON <b>050837213</b>	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat  Miasto Białystok	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	30 103,44	14 724,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	30 103,44	14 724,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	2 645 863,73	1 942 704,67	
I. Amortyzacja	31 457,31		
II. Zużycie materiałów i energii	150 207,45	91 607,83	
III. Usługi obce	30 489,24	17 652,88	
IV. Podatki i opłaty	2 658,75	245,15	
V. Wynagrodzenia	1 978 244,66	1 486 503,62	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	427 138,85	331 721,36	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	25 667,47	14 973,83	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			



X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 615 760,29	-1 927 980,67
D. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	105,17	33,46
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	105,17	33,46
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 615 865,46	-1 928 014,13
G. Przychody finansowe	29,52	6,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	29,52	6,24
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 615 835,94	-1 928 007,89
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 615 835,94	-1 928 007,89

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Danuta Kosińska*  
mgr Danuta Kosińska  
wny księgowy

2019.03.12  
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora Publicznego Gimnazjum nr 4  
z Oddziałami Integracyjnymi w Białymstoku

*Barbara Zin-Dziedzic*  
(kierownik jednostki)  
mgr Barbara Zin-Dziedzic

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Publiczne Gimnazjum Nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi  Numer identyfikacyjny REGON <b>050837213</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.</b>	Adresat	
		Miasto Białystok	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>4 394 196,90</b>	<b>2 419 963,43</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 608 105,63	2 001 220,12
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 608 105,63	2 001 220,12
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		4 582 339,10	2 615 835,94
2.1. Strata za rok ubiegły		3 279 286,83	2 615 835,94
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i		1 303 062,27	

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia **2019 -03- 12** (2)

WPLYNĘŁO

Nr rej. .... zał. ....

2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	2 419 963,43	1 805 347,61
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-2 615 835,94	-1 928 007,89
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-2 615 835,94	-1 928 007,89
3. nadwyżka środków obrotowych		
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	-195 872,51	-122 660,28

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Danuta Kosińska*  
(główny księgowy)

2019.03.12  
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora Publicznego Gimnazjum nr 4  
z Oddziałami Integracyjnymi w Białymstoku

*Barbara Zin-Dziedzic*  
(kierownik jednostki)  
mgr Barbara Zin-Dziedzic



**Informacja dodatkowa**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Publiczne Gimnazjum nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Publiczne Gimnazjum nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi</b>
1.3	adres jednostki
	<b>15-472 Białystok ul. Ciepła 32</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>EDUKACJA</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>Okres objęty sprawozdaniem , to rok obrotowy od 01.01.2018r. – 31.12.2018r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<b>NIE</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><b>Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 01 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku.</b></p> <p><b>Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych, oraz ich powiązania z kontami księgi głównej wprowadzonej Zarządzeniem nr 8/2014 Dyrektora Publicznego Gimnazjum nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi w sprawie stosowania zasad (polityki) rachunkowości Publicznego Gimnazjum Nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi z dnia 15.12.2014 r.</b></p> <p><b>Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie</b></p>

	<p>Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak: meble, dywany, oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prane o wartości nieprzekraczającej 10 000, 00 zł</p> <p>Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określne w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W Publicznym Gimnazjum nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi przyjęta jest metoda liniowa dla wszystkich środków trwałych</p> <p>1) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie <b>nie występują</b></p> <p>2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: <b>wartościach netto tj. według cen nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)</b></p> <p>3) aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według: <b>wartości nominalnej</b></p> <p>4) zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: <b>nie występują</b></p> <p>5) należności, oraz zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: <b>według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami</b></p> <p>6) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: <b>nie występują</b></p> <p>7) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: <b>w cenie zapłaty</b></p>
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
	<p><b>Konto 011</b>  Wartość brutto środków trwałych ..... 11 710,00 zł  W roku 2018 stan środków trwałych uległ zmniejszeniu z powodu likwidacji środka trwałego w kwocie ..... 5 000,00 zł  Wartość brutto środków trwałych na koniec roku..... 6 710,00 zł  BO ..... 11 710,00 zł  Umorzenia środków trwałych do 31 grudnia 2018 r. .... 6 710,00 zł  Wartość netto środków trwałych .....0,00 zł  W roku 2018 stan środków trwałych uległ zmniejszeniu z powodu likwidacji środka trwałego w kwocie 5 000,00 zł</p> <p><b>Konto 013</b>  Wartość pozostałych środków trwałych ..... 606 624,97 zł  Wartość nabytych pozostałych środków trwałych w trakcie roku ..... + 1 016,60 zł  Wartość zniszczonych (zdjętych ze stanu finansowego) PŚT ..... - 87 257,04 zł  Wartość przekazanych PŚT Szkole Podstawowej nr 11 w B-stoku ..... - 6 617,99 zł  Wartość środków trwałych na koniec roku ..... = 513 766,54 zł  Umorzenia pozostałych środków trwałych do 31 grudnia 2018 r. .... 513 766,54 zł</p> <p><b>Konto 072</b>  BO ..... 670 617,36 zł  BZ ..... 552 369,89 zł</p> <p><b>Konto 014</b>  Zbiory biblioteczne .....23 747,50 zł  Umorzenie zbiorów bibliotecznych na dzień 31 grudnia .....23 747,50 zł  W roku 2018 nie odnotowaliśmy zmniejszeń, ani zwiększeń zbiorów bibliotecznych</p> <p><b>Konto 020</b>  Wartości niematerialne i prawne na początek 2018 roku ..... 40 244,89 zł  Wartości niematerialne i prawne przyjętych na stan w trakcie roku.....1 476,00 zł  Wartości niematerialne i prawne zdjęte ze stanu w trakcie roku..... -26 865,04 zł  Wartości niematerialnych środków trwałych na koniec roku ..... =14 855,85 zł  Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31 grudnia .....14 855,85 zł</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>brak informacji</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>nie wystąpiły</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>nie posiadamy</b>
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




	<b>nie występują</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>nie występują</b>
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)
	<b>nie wystąpiły</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>nie wystąpiły</b>
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>nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie wystąpiły</b>
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych

	<b>nie wystąpiły</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>nie wystąpiły</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>81 536,00 zł</b>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>nie wystąpiły</b>
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
	<b>nie wystąpiły</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>nie wystąpiły</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie wystąpiły</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr. Danuła Kosińska  
 (główny księgowy)

2019.03.12  
 (rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora Publicznego Gimnazjum nr 4  
 z Oddziałami Integracyjnymi w Białymstoku

  
 mgr. Barbara Zim-Dziedzic  
 (kierownik jednostki)