

Jednostka: sp05

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 5 im. Władysława Broniewskiego w Białymstoku ul. Kamienna 15 15-021 Białystok	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 000735256		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 327 598,39	3 201 214,53	A. Fundusze	2 761 549,99	2 610 725,07
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	4 974 968,70	9 403 120,31
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 327 598,39	3 201 214,53	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 213 418,71	-6 792 395,24
1. Środki trwałe	3 327 598,39	3 201 214,53	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	722 200	722 200	2. Strata netto (-)	2 213 418,71	6 792 395,24
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	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 560 720,84	2 443 326,79	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	32 377,55	25 847,74	B. Fundusze płacówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	12 300	9 840	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	738 752,44	710 340,59
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	738 752,44	710 310,59
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24 196,07	25 689,30
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	26 272,93	27 437,90
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	181 494,38	188 306,77
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	337 361,62	355 036,42
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	1 055,66	701,34
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	172 704,04	119 851,13	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	339,25	3 313,67	8. Fundusze specjalne	168 371,78	113 138,86
1. Materiały	339,25	3 313,67	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	168 371,78	113 138,86
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	30
II. Należności krótkoterminowe	126 396,71	93 928,52			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 993,01	3 340,82			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	122 403,70	90 587,70			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	45 968,08	22 581,16			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	45 968,08	22 581,16			
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	27,78			
Suma aktywów	3 500 302,43	3 321 065,66	Suma pasywów	3 500 302,43	3 321 065,66

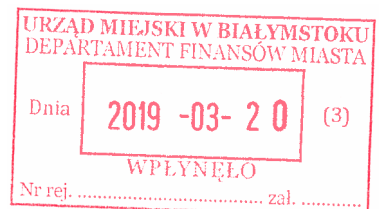
GLÓWNY KSIĘGOWY

2019.03.20

Mirosława Zaleska
Główny księgowy rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 5
im. Władysława Broniewskiego
Kierownik jednostki

mgr Bogdan Wróbel



Jednostka: sp05

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 5 im. Władysława Broniewskiego w Białymstoku ul. Kamienna 15 15-021 Białystok	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 000735256		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	135 517,66	289 873,51
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	133 591,74	285 220,47
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	1 925,92	4 653,04
B. Koszty działalności operacyjnej	2 360 514,10	7 147 185,35
I. Amortyzacja	41 307,95	126 383,86
II. Zużycie materiałów i energii	284 107,03	694 315,30
III. Usługi obce	19 806,97	175 284,42
IV. Podatki i opłaty	3 080	9 315
V. Wynagrodzenia	1 585 660,86	4 866 060,63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	408 515,36	1 238 736,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 035,93	37 089,25
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)	-2 224 996,44	-6 857 311,84
D. Pozostałe przychody operacyjne	45 637,66	65 825,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	45 637,66	65 825,96
E. Pozostałe koszty operacyjne	34 117,40	1 053,50
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	34 117,40	1 053,50
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 213 476,18	-6 792 539,38
G. Przychody finansowe	9 026,57	26 544,85
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	9 026,57	26 544,85
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	8 969,10	26 370,71
I. Odsetki	8 969,10	26 370,71
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 213 418,71	-6 792 365,24
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	30
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 213 418,71	-6 792 395,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Łallewska
Mirosława Łallewska
Główny księgowy

2019.03.20
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 5
im. Władysława Broniewskiego
w Białymstoku
Kierownik jednostki
mgr Bogdan Wróbel

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA
Dnia **2019 -03- 20** (3)
WPLYNĘŁO
Nr rej. zał.

Jednostka: sp05

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 5 im. Władysława Broniewskiego w Białymstoku ul. Kamienna 15 15-021 Białystok	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 000735256		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 661 739,67	4 974 968,70
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 990 855,02	6 646 320,81
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 978 555,02	6 646 320,81
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	12 300	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)	4 677 625,99	2 218 169,20
2.1. Strata za rok ubiegły	4 663 478,60	2 213 418,71
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 847,39	4 750,49
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	12 300	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)	4 974 968,70	9 403 120,31
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 213 418,71	-6 792 395,24
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-2 213 418,71	-6 792 395,24
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	2 761 549,99	2 610 725,07

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Stalewska
Mirosława Stalewska
 Główny księgowy

2019.03.20

.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej Nr 5
 im. Władysława Broniewskiego
 w Białymstoku
 Kierownik jednostki
mgr Bogdan Wróbel



Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 5 im. WŁADYSŁAWA BRONIEWSKIEGO W BIAŁYMSTOKU
1.2	siedzibę jednostki
	BIAŁYSTOK, UL. KAMIENNA 15
1.3	adres jednostki
	15-021 BIAŁYSTOK ul. KAMIENNA 15
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	EDUKACJA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 – 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
	NIE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Rokiem obrachunkowym jest okres roku budżetowego od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku kalendarzowego, czyli 12 kolejnych miesięcy. Księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończący rok obrotowy, który jest dniem bilansowym. Okresy sprawozdań : miesiąc, kwartał, półrocze i rok. Księgi rachunkowe w jednostce prowadzone są za pomocą licencjonowanego oprogramowania wspomagającego ich prowadzenie, zbiory ksiąg rachunkowych

podlegają ochronie. Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Do wyceny aktywów i pasywów stosuje się cenę nabycia, lub koszt wytworzenia produktu, nie wyższe od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości zostały wprowadzone do ewidencji. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe o wartości nieprzekraczającej 10 000,00.

Przy ustaleniu stawek amortyzacyjnych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. Fundusze wycenia się w wartości nominalnej.

Aktywa pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.

1) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie

nie występują

2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w:

wartościach netto tj. według cen nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne).

3) długoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie

nie występują

4) zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie

5) należności i roszczenia wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w wartości netto z uwzględnieniem odpisów aktualizujących

6) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:

	nie występują 7) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: w cenie zapłaty
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>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> <p>011 – B.O. 5525580,48</p> <p>011 – Zw. O</p> <p>011 – B.Z. 5525580,48</p> <p>071 - 2324365,95</p> <p>013 – B.O. 764921,48</p> <p>013 - Zw. 105537,6</p> <p>013 – B.Z. 870459,08</p> <p>072 - 870459,08</p> <p>014 – B.O. 125836,56</p> <p>014 -Zw. 2083,57</p> <p>014 – B.Z. 127920,13</p> <p>072 127920,13</p> <p>020 – B.O. 7952,62</p>

	020 – Zw. 1150,00 020 – B.Z. 9102,62 072 - 9102,62
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie wystąpiły
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie posiadamy
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 występują
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występują

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)
	290- B.O. 525886,43 290 –Zw. 26678,72 290 – B.Z. 552565,15
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie wystąpiły
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 wystąpiły
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 wystąpiły
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie wystąpiły
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	425112,79
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie wystąpiły
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 wystąpiły
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	Nie wystąpiły
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 wystąpiły

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Zalewska
Mirosława Zalewska
 (główny księgowy)

2019. 03. 20

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej Nr 5
 im. Władysława Broniewskiego

 w Białymstoku
mgr Bogdan Wróbel
 (kierownik jednostki)