

Jednostka: sp21

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 21 im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Białymstoku ul. Polowa 7/1 15-612 Białystok tel. 0856610332 Numer identyfikacyjny REGON 6007353970000	<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>	<b>8 114 995,10</b>	<b>7 851 112,24</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>7 623 165,57</b>	<b>7 292 239,22</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	13 649 746,28	14 267 374,70
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>8 114 995,10</b>	<b>7 851 112,24</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-6 026 580,71</b>	<b>-6 975 135,48</b>
1. Środki trwałe	8 114 995,10	7 851 112,24	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	758 400	758 400	2. Strata netto (-)	6 026 580,71	6 975 135,48
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>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 346 492,28	7 052 609,42	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	10 102,82	40 102,82	<b>B. Fundusze płacówek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.4. Środki transportu	0	0	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.5. Inne środki trwałe	0	0	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>595 419,89</b>	<b>664 175,44</b>
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	595 419,89	664 175,44
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 358,27	17 149,25
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	29 071	32 295,98
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	159 876,39	172 100,39
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	289 072,10	339 571,69
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	20,64
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>103 590,36</b>	<b>105 302,42</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	179,85	217,44	8. Fundusze specjalne	103 042,13	103 037,49
1. Materiały	179,85	217,44	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	103 042,13	103 037,49
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>	<b>0</b>	<b>0</b>
4. Towary	0	0	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>95 810,50</b>	<b>96 823,35</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	326,50	1 987,35			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	95 484	94 836			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>7 558,13</b>	<b>8 222,13</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 558,13	8 222,13			
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>	<b>41,88</b>	<b>39,50</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>8 218 585,46</b>	<b>7 956 414,66</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>8 218 585,46</b>	<b>7 956 414,66</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Ewa Tymńska*

2019.03.25

rok, miesiąc, dzień

**SZKOŁA PODSTAWOWA NR 21**  
im. Marszałka Józefa Piłsudskiego  
15-612 Białystok, ul. Polowa 7/1  
tel./fax 85 66 10 332  
NIP 542-24-62-688, REG.000735397

**DYREKTOR**  
Szkoły Podstawowej Nr 21  
im. Marszałka Józefa Piłsudskiego  
w Białymstoku  
Kierownik jednostki

*mgr Joanna Chilmon*



INFORMACJA DODATKOWA

Dnia 2019 -03- 26 (3)

WPLYNĘŁO

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa Nr 21 im.Marszałka Józefa Piłsudskiego w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki ul. Polowa 7/1, 15-612 Białystok
1.3	adres jednostki ul. Polowa 7/1, 15-612 Białystok
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Edukacja i wychowanie
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) <ul style="list-style-type: none"><li>• 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.</li><li>• 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 17/2017/2018 Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 21 . Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie.</li><li>• 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 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. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych jednorazowo na koniec roku budżetowego, z tym że suma odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych wprowadzonych do ewidencji w ciągu roku ustalona jest w proporcji do okresu używania w danym roku. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem.</li><li>• 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.</li></ul>
5.	inne informacje brak
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 brak

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	
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 jednostek samorządu terytorialnego(stan pożyczek zagrożonych)	
	011 – BO 12 844 814,24; zwiększenie 30 000,00; zmniejszenie 0 ;	BZ 12 874 814,24; umorzenie 5 023 702,00
	013 - BO 834 803,86; zwiększenie 61 576,96; zmniejszenie 0;	BZ 896 380,82; umorzenie 896 380,82
	014- BO 149 426,00; zwiększenie 50 135,15; zmniejszenie 0 ;	BZ 199 561,15; umorzenie 199 561,15
	020 - BO 16 213,43; zwiększenie 0 ; zmniejszenie 0;	BZ 16 213,43; umorzenie 16 213,43
	071- BO 4 729 819,14; zwiększenie 293 882,86; zmniejszenie 0;	BZ 5 023 702,00 ; umorzenie 5 023 702,00
	072- BO 1 000 443,29; zwiększenie 111 712,11; zmniejszenie 0;	BZ 1 112 155,40; umorzenie 1 112 155,40
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia	
	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	
	507 026,30	
1.16.	inne informacje	
	brak	
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Ewa Tymirńska*

Główny księgowy

2019-03-25  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
szkoły Podstawowej Nr 21  
ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego  
w Białymstoku

*mgr Joanna Chilton*

Kierownik jednostki

**Jednostka: sp21**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 21 im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Białymstoku ul. Polowa 7/1 15-612 Białystok tel. 0856610332	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 00073539700000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)</b>	<b>13 464 595,73</b>	<b>13 649 746,28</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 706 749,95	6 687 604,21
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 706 749,95	6 657 604,21
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	30 000
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)	5 521 599,40	6 069 975,79
2.1. Strata za rok ubiegły	5 510 846,37	6 026 580,71
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	10 753,03	13 395,08
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	30 000
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>13 649 746,28</b>	<b>14 267 374,70</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-6 026 580,71</b>	<b>-6 975 135,48</b>
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-6 026 580,71	-6 975 135,48
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>7 623 165,57</b>	<b>7 292 239,22</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Ewa Tymińska*

Główny księgowy

2019.03.25

rok, miesiąc, dzień

**SZKOŁA PODSTAWOWA NR 21**  
 im. Marszałka Józefa Piłsudskiego  
 15-612 Białystok, ul. Polowa 7/1  
 tel./fax 85 66 10 332  
 NIP 542-24-62-688, REG.000735397

**DYREKTOR**  
 Szkoły Podstawowej Nr 21  
 im. Marszałka Józefa Piłsudskiego  
 w Białymstoku

*mgr Joanna Chłimiec*  
 Merownik jednostki



Jednostka: sp21

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 21 im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Białymstoku ul. Polowa 7/1 15-612 Białystok tel. 0856610332	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 00073539700000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>316 813,63</b>	<b>394 454,98</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	306 128,60	379 670,02
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	10 685,03	14 784,96
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>6 342 847,80</b>	<b>7 387 256,78</b>
I. Amortyzacja	292 252,03	293 882,86
II. Zużycie materiałów i energii	679 160,95	795 466,23
- usługi obce	203 258,85	108 348,73
- podatki i opłaty	11 088	14 168
V. Wynagrodzenia	4 058 065,79	4 918 403,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 036 088,51	1 188 173,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	928,72	4 361,47
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	62 004,95	64 452,72
X. Pozostałe obciążenia	0	0
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-6 026 034,17</b>	<b>-6 992 801,80</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>371,52</b>	<b>18 379,77</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	371,52	18 379,77
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 118,90</b>	<b>968,46</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych nadzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	1 118,90	968,46
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-6 026 781,55</b>	<b>-6 975 390,49</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>200,84</b>	<b>255,01</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	200,84	255,01
- inne	0	0
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-6 026 580,71</b>	<b>-6 975 135,48</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-6 026 580,71</b>	<b>-6 975 135,48</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Ewa Tymińska*  
Główny księgowy

2019.03.25

rok, miesiąc, dzień

**SZKOŁA PODSTAWOWA NR 21**  
im. Marszałka Józefa Piłsudskiego  
15-612 Białystok, ul. Polowa 7/1  
tel./fax 85 66 10 332  
NIP 542-24-62-688, REG.000735397

Strona 1 z 1

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

**DYREKTOR**  
Szkoły Podstawowej Nr 21  
im. Marszałka Józefa Piłsudskiego  
w Białymstoku  
Kierownik jednostki  
*mgr Alicja Chmielna*

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA  
Dnia **2019 -03- 26** (3)  
WPLYNĘŁO  
Nr rej. .... znl. ....