

Jednostka: sp24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 24 z Oddziałami Dwujęzycznymi im. 2 Korpusu Polskich Sił Zbrojnych na Zachodzie w Białymstoku ul. Antoniuk Fabryczny 5/7 15-762 Białystok	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 367419097		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 431 936,21	11 179 701,33	A. Fundusze	1 030 737,11	10 811 525,72
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 802 440,38	16 089 926,61
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 431 936,21	11 179 701,33	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 771 703,27	-5 278 400,89
1. Środki trwałe	1 431 936,21	11 179 701,33	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	670 760	670 760	2. Strata netto (-)	1 771 703,27	5 278 400,89
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	761 176,21	10 470 442,33	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	38 499	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	446 903,27	401 464,01
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	446 903,27	401 464,01
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32 051,09	19 806,51
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	20 356	5 338
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	100 021,54	105 241,14
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	250 559,37	240 479,90
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	45 704,17	33 288,40	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	1 784,65	2 685,23	8. Fundusze specjalne	43 915,27	30 598,46
1. Materiały	1 784,65	2 685,23	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	43 915,27	30 598,46
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	38 339,25	22 134,71			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4,25	4,71			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	38 335	22 130			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 580,27	8 468,46			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 580,27	8 468,46			
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	1 477 640,38	11 212 989,73	Suma pasywów	1 477 640,38	11 212 989,73

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Główny księgowy
 Agnieszka Markiewicz

2019.03.25
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 24
 z Oddziałami Dwujęzycznymi
 Kierownik jednostki

mgr Alfred Komar



Jednostka: sp24

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Szkoła Podstawowa Nr 24 z Oddziałami Dwujęzycznymi im. 2 Korpusu Polskich Sił Zbrojnych na Zachodzie w Białymstoku</p> <p>ul. Antoniuk Fabryczny 5/7</p> <p>15-762 Białystok</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone</p> <p>na dzień 31.12.2018</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Białystok</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>367419097</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 358 406,59	2 802 440,38
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 558 879	15 089 189,50
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 558 879	5 064 224
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	9 986 466,50
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	8 499
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 114 845,21	1 801 703,27
2.1. Strata za rok ubiegły	3 114 845,21	1 771 703,27
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0	0
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 802 440,38	16 089 926,61
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 771 703,27	-5 278 400,89
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	1 771 703,27	-5 278 400,89
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	1 030 737,11	10 811 525,72

GLÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Markiewicz

Główny księgowy

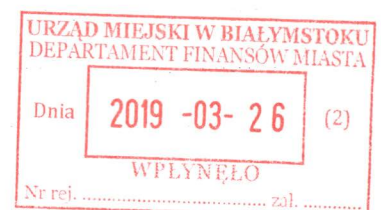
2019.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 24
z Oddziałami Dwujęzycznymi

Kierownik jednostki

mgr Alfred Komar



Jednostka: sp24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 24 z Oddziałami Dwujęzycznymi im. 2 Korpusu Polskich Sił Zbrojnych na Zachodzie w Białymstoku ul. Antoniuk Fabryczny 5/7 15-762 Białystok	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 367419097		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	74 217,80	185 086,12
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	74 217,80	185 086,12
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	0	0
B. Koszty działalności operacyjnej	1 845 958,64	5 462 821,68
I. Amortyzacja	16 114,62	277 200,38
II. Zużycie materiałów i energii	264 925,67	582 163,35
III. Usługi obce	57 990,40	123 736,45
IV. Podatki i opłaty	3 080	10 440,93
V. Wynagrodzenia	1 203 557,93	3 594 133,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	286 269,42	846 884,53
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	299,60	1 606
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	13 721	26 656,99
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 771 740,84	-5 277 735,56
D. Pozostałe przychody operacyjne	0	278,78
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	0	278,78
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	1 294,01
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	1 294,01
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 771 740,84	-5 278 750,79
G. Przychody finansowe	37,57	349,90
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	37,57	349,90
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 771 703,27	-5 278 400,89
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 771 703,27	-5 278 400,89

GLÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Markiewicz

Główny księgowy

2019.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 24
 z Oddziałami Dwujęzycznymi

mgr Agnieszka Kolar
 Kierownik jednostki



Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 24 z Oddziałami Dwujęzycznymi im. 2 Korpusu PSZ na Zachodzie w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 24 z Oddziałami Dwujęzycznymi im. 2 Korpusu PSZ na Zachodzie w Białymstoku
1.3	adres jednostki
	15-762 Białystok ul. Antoniuk Fabryczny 5/7
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 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.

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 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 10 000,00. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda liniowa dla wszystkich środków trwałych. 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 przyjęte 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.

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

	<p>wytworzenie pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne).</p> <p>3) długoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie</p> <p style="text-align: center;">nie występują</p> <p>4) zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:</p> <p style="text-align: center;">występują</p> <p>5) należności i roszczenia wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:</p> <p style="text-align: center;">W kwotach wymagających zapłaty</p> <p>6) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:</p> <p style="text-align: center;">nie występują</p> <p>7) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:</p> <p style="text-align: center;">w cenie zapłaty</p>
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 środki trwałe – wartość na początek roku - 2 636 495,90</p> <p>011 środki trwałe – wartość na koniec roku - 12 661 461,40</p> <p style="text-align: center;">Zwiększenie środków trwałych za 2018 rok – 10 024 965,50</p>

	<p>013 pozostałe środki trwałe – wartość na początek roku – 512 691,71</p> <p>013 pozostałe środki trwałe – wartość na koniec roku 548 624,31</p> <p style="padding-left: 40px;">Zwiększenie pozostałych środków trwałych - 87 744,66</p> <p style="padding-left: 40px;">Zmniejszenie pozostałych środków trwałych - 51 812,06</p> <p>014 zbiory biblioteczne – wartość na początku roku – 93 224,01</p> <p>014 zbiory biblioteczne -wartość na koniec roku – 99 680,53</p> <p style="padding-left: 40px;">Zwiększenie zbiorów bibliotecznych - 9 593,70</p> <p style="padding-left: 40px;">Zmniejszenie zbiorów bibliotecznych - 3 137,18</p> <p>020 wartości niem. i prawne - wartość na początek roku – 9 239,12</p> <p>020wartości niem. i prawne-wartość na koniec roku – 9 239,12</p> <p style="padding-left: 40px;">Zwiększenie wartości niematerialnych i prawnych – 0</p> <p>071 umorzenie środków trwałych – wartość na początek roku -1 204 559,69</p> <p>071 umorzenie środków trwałych-wartość na koniec roku – 1 481 760,07</p> <p>072 umorzenie pozostałych śr. trwałych – wartość na początek roku -615 154,84</p> <p>072 umorzenie pozostałych śr. trwałych-wartość na koniec roku – 657 543,96</p>
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)
	Nie wystąpiły
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
	4 219 646,31
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

GLÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Markiewicz

(główny księgowy)

2019.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ Nr 24
z Oddziałami Dwujęzycznymi

mgr Alfred Komar

(kierownik jednostki)