

Jednostka: sp50

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 50 z Oddziałami Integracyjnymi im. Świętej Jadwigi Królowej Polski w Białymstoku ul. Pułaskiego 96 15-338 Białystok tel. 857489041	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 05200641000000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	10 838 846,73	10 423 198,65	A. Fundusze	9 997 395,55	9 561 292,33
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	19 222 397,04	19 975 935,22
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 838 846,73	10 423 198,65	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-9 225 001,49	-10 414 642,89
1. Środki trwałe	10 838 846,73	10 423 198,65	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	1 319 910	1 319 910	2. Strata netto (-)	9 225 001,49	10 414 642,89
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	9 467 888,85	9 055 140,59	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	48 767,88	47 008,06	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	2 280	1 140	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	925 696,99	945 655,84
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	925 696,99	945 655,84
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	45 452,60	56 753,26
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	39 500	35 907
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	294 283,54	261 971,13
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	480 841,69	526 050,20
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	84 245,81	83 749,52	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	17 485,07	18 607,07	8. Fundusze specjalne	65 619,16	64 974,25
1. Materiały	17 485,07	18 607,07	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	65 619,16	64 974,25
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	60 753,58	59 161,20			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 141,58	168,20			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	59 612	58 993			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 007,16	5 981,25			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 007,16	5 981,25			
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	10 923 092,54	10 506 948,17	Suma pasywów	10 923 092,54	10 506 948,17

GŁÓWNA KSIĘGOWA

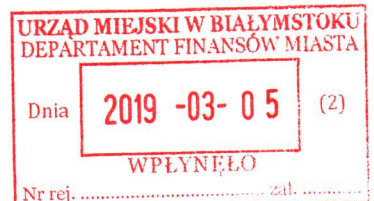
Główny księgowy
Teresa Czarnowska

2019.03.01

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 50
z Oddziałami Integracyjnymi
im. Świętej Jadwigi Królowej Polski
mgr **Teresa Halina Duniewska**



Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 50 z Oddziałami Integracyjnymi im. Świętej Jadwigi Królowej Polski
1.2	siedzibę jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 50 z Oddziałami Integracyjnymi im. Świętej Jadwigi Królowej Polski
1.3	adres jednostki
	15-338 Białystok, ul. Pułaskiego 96
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)
	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Rokiem obrachunkowym jest okres roku budżetowego, czyli 12 kolejnych miesięcy od 1 stycznia do dnia 31 grudnia każdego roku obrotowego. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i na 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 - Zarządzenie Dyrektora Szkoły Nr 14/2014 z dnia 29 września 2014r. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg

	<p>rachunkowych podlegają ochronie.</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ 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 oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000zł. Przy ustaleniu 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. 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 krótkoterminowe 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
	<p>wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie</p> <p style="text-align: center;">nie występują</p> <p>2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: wartościach netto tj. według cen nabycia (zakupu) lub kosztów 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;">nie 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>

	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.	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
	B.O. - 011 - 17 216 911,26 (zw. 11 100,00) B.Z. 17 228 011,26 umorzenie – 6 804 812,61 B.O. – 020 – 9 200,00 B.Z. 9 200,00 umorzenie 9 200,00 B.O. - 013 - 1 849 606,98 B.Z.(zw. 104 271,37) 1 953 878,35 umorzenie – 1 953 878,35 B.O. – 014 - 57 465,98 (zw. 4 586,25) B.Z. 62 052,23 umorzenie 62 052,23 B.O. – 020 – 40 227,87 B.Z. 40 227,87 umorzenie 40 227,87 B.O. – 071 - 6 387 264,53 B.Z.- 6 814 012,61 B.O. – 072 - 1 947 300,83 B.Z. -2 056 158,45
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 w całości
	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)
	odpisy aktualizujące należności – 353 603,37
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie wystąpiły
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	395 444,33
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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Czarnowska

(główny księgowy)

2019.03.01

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 50
z Oddziałami Integracyjnymi
im. Św. Jadwigi Królowej Polski
mgr Teresa Halina Duniewska

(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i start jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
SZKOŁA PRACOWNICZA NR 50 z Oddziałami Integracyjnymi im. Świętej Jadwigi Królowej Polski 15-338 Białystok, ul. Pułaskiego 98 tel. (085) 74-89-041, NIP 542-27-23-545		Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2018r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		564 664,77	584 457,13
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		501 923,34	485 006,67
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		62 741,43	99 450,46
B. Koszty działalności operacyjnej		9 792 353,48	11 003 133,45
I. Amortyzacja		423 696,08	426 748,08
II. Zużycie materiałów i energii		1 180 029,58	1 143 937,57
III. Usługi obce		100 120,80	208 512,46
IV. Podatki i opłaty		10 228,15	10 085,55
V. Wynagrodzenia		6 468 803,67	7 426 317,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 585 357,42	1 763 434,65
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		24 117,78	24 097,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia z finansowe z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-	9 227 688,71	- 10 418 676,32
D. Pozostałe przychody operacyjne		-	-
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne			
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych nadzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-	9 227 688,71	- 10 418 676,32
G. Przychody finansowe		16 386,14	49 552,42
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		13 186,14	3 644,04
III. Inne		3 200,00	45 908,38
H. Koszty finansowe		13 698,92	45 518,99
I. Odsetki		13 698,92	45 518,99
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto ((F+G-H)	-	9 225 001,49	- 10 414 642,89
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-	9 225 001,49	- 10 414 642,89

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Czarnowska

(główny księgowy)

01.03.2019r.

(rok, miesiąc, dzień)

**URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA**

Dnia **2019 -03- 05**

WPLYNĘŁO

Nr rej. zal.

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 50 z Oddziałami Integracyjnymi im. Św. Jadwigi Królowej Polski

m. Teresa Malina Duniewska

(kierownik jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO
ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 50 z Oddziałami Integracyjnymi im. Świętej Jadwigi Królowej Polski 15-338 Białystok, ul. Pułaskiego 99 tel. (085) 74-89-041, NIP 542-27-23-545	sporządzony na dzień 31.12.2018r.	Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		18 792 183,41	19 222 397,04
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		8 805 535,39	10 049 012,87
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		8 792 135,39	10 037 912,87
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki inwestycyjne		13 400,00	11 100,00
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 przyjęte 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)		8 375 321,76	9 295 474,69
2.1. Strata za rok ubiegły		8 291 242,51	9 225 001,49
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		70 679,25	59 373,20
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		13 400,00	11 100,00
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		19 222 397,04	19 975 935,22
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		- 9 225 001,49	- 10 414 642,89
1. zysk netto (+)			
2. strata netto(-)		- 9 225 001,49	- 10 414 642,89
3. Nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		9 997 395,55	9 561 292,33

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Teresa Czarnowska

(główny księgowy)

01.03.2019r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 50
z Oddziałami Integracyjnymi
im. Św. Jadwigi Królowej Polski
mgr Teresa Halina Duniewska

(kierownik jednostki)

