

Jednostka: sp51

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 51 im. Ludwika Zamenhafa w Białymstoku ul. J. K. Kluka 11 A 15-197 Białystok tel. 0856785060 Numer identyfikacyjny REGON 05221022800000	<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>4 377 371,36</b>	<b>4 174 858,68</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>3 924 908,59</b>	<b>3 583 838,76</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	9 224 499,83	10 376 258,61
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 377 371,36	4 174 858,68	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 299 527,64	-6 792 419,85
1. Środki trwałe	4 377 371,36	4 174 858,68	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	603 250	603 250	2. Strata netto (-)	5 299 527,64	6 792 419,85
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) (-)	-63,60	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 690 445,18	3 498 729,61	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	45 534,78	39 537,41	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	38 141,40	33 341,66	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	485 306,73	609 159,07
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	485 306,73	609 159,07
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 494,88	48 499,74
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	45 745,19	64 431,58
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	209 527,06	254 831,56
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	188 133,81	250 090,12
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	211,33	603,14
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	840	840
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>32 824,69</b>	<b>18 139,15</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	0	8. Fundusze specjalne	29 354,46	9 862,93
1. Materiały	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	29 354,46	9 862,93
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	27 995,90	14 895,22			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 096,71	6 367,62			
2. Należności od budżetów	19,27	36,70			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	25 879,92	8 490,90			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 848,06	3 243,93			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 848,06	3 243,93			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 410 215,32</b>	<b>4 192 997,83</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 410 215,32</b>	<b>4 192 997,83</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**Szkoły Podstawowej Nr 51**  
**im. Ludwika Zamenhafa**  
*I. Bielawiec*  
**mgr Izabela Bielawiec**

Główny księgowy

2019.03.28

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
**Szkoły Podstawowej Nr 51**  
**im. Ludwika Zamenhafa**  
*M. J. Wankowski*  
**mgr Andrzej Wankowski**

Kierownik jednostki

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA  
Dnia **2019 -03- 29** (2)  
WPEŁNIŁO  
Nr rej. .... zal. ....

Jednostka: sp51

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat
Szkoła Podstawowa Nr 51 im. Ludwika Zamenhofs w Białymstoku ul. J. K. Kluka 11A 15-197 Białystok tel. 0856785060		Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON		
05221022800000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>336 327,37</b>	<b>348 938,30</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	312 117,04	324 299,68
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	24 210,33	24 638,62
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 698 209,53</b>	<b>7 180 106,23</b>
I. Amortyzacja	193 356,10	196 116,85
II. Zużycie materiałów i energii	712 336,25	905 306,19
III. Usługi obce	192 970,26	225 936,69
IV. Podatki i opłaty	3 696	7 265,20
V. Wynagrodzenia	3 626 341,93	4 628 275,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	922 032,54	1 162 137,93
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	23 104,10	27 989,43
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	24 372,35	27 078,81
X. Pozostałe obciążenia	0	0
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-5 361 882,16</b>	<b>-6 831 167,93</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>62 414,55</b>	<b>39 271,36</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	62 414,55	39 271,36
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>442,56</b>	<b>345,38</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	442,56	345,38
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-5 299 910,17</b>	<b>-6 792 241,95</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>382,53</b>	<b>358,10</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	382,53	358,10
III. 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>-5 299 527,64</b>	<b>-6 791 883,85</b>
J. Podatek dochodowy	0	0
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0</b>	<b>536</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-5 299 527,64</b>	<b>-6 792 419,85</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Szkoły Podstawowej Nr 51  
 im. Ludwika Zamenhofs  
  
 mgr Izabela Białawiec  
 Główny księgowy

2019.03.28

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 Szkoły Podstawowej Nr 51  
 im. Ludwika Zamenhofs  
  
 Kierownik jednostki



Jednostka: sp51

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat
Szkoła Podstawowa Nr 51 im. Ludwika Zamenhofs w Białymstoku		Miasto Białystok
ul. J. K. Kluka 11A	sporządzone	
15-197 Białystok	na dzień 31.12.2018	
tel. 0856785060		
Numer identyfikacyjny REGON		
05221022800000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>8 512 561,07</b>	<b>9 224 499,83</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 123 908,97	6 480 786,84
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 076 108,97	6 480 786,84
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	47 800	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)	4 411 970,21	5 329 028,06
2.1. Strata za rok ubiegły	4 339 989,32	5 299 527,64
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	24 180,89	23 040,99
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	63,60
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	47 800	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	6 395,83
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>9 224 499,83</b>	<b>10 376 258,61</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-5 299 591,24</b>	<b>-6 792 419,85</b>
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-5 299 527,64	-6 792 419,85
3. Nadwyżka środków obrotowych	63,60	0
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>3 924 908,59</b>	<b>3 583 838,76</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Szkoły Podstawowej Nr 51  
 im. Ludwika Zamenhofs  
  
**mgr Izabela Bielań**  
 Główny księgowy

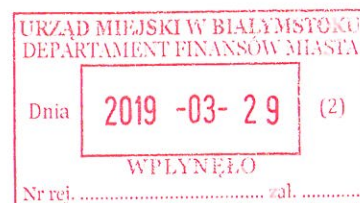
2019.03.28

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 Szkoły Podstawowej Nr 51  
 im. Ludwika Zamenhofs  
  
 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 51 im. Ludwika Zamenhofs w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	Białystok, ul. J. K. Kluka 11 A
1.3	adres jednostki
	ul. Jana Krzysztofa Kluka 11 A. 15 - 197 Białystok
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowym przedmiotem działalności Szkoły Podstawowej Nr 51 jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza
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
	Nie dotyczy
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. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie.</li> <li>• Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne – w zależności od tego w jaki sposób zostały przyjęte wycenia się według: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, środki trwale nabyte nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny wycenia się w wartości rynkowej na dzień nabycia lub w wartości określonej w dokumencie nieodpłatnego przekazania, środki trwale będące własnością jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji wycenia się w wartości określonej w tej decyzji. Na dzień bilansowy środki trwale są wyceniane w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 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 ustalana jest w proporcji do okresu używania w danym roku. W jednostce przyjęta jest metoda amortyzacji liniowa dla wszystkich środków trwałych. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 500,00 zł i nieprzekraczającej 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji jako pozostałe środki trwale. Do tego rodzaju aktywów jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania przez spisanie w koszty. Umarza się również jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak: środki dydaktyczne, meble, dywany, inwentarz żywy, zbiory biblioteczne, eksponaty muzealne, dobra kultury. Środki trwale 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
	-----



II.	<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
	011 - BO 6.541.427.66 zł: zwiększenie 0.00 zł; zmniejszenie 15.200.01 zł (likwidacja); BZ 6.526.227.65 zł; ; 013 - BO 798.374.32 zł: zwiększenie 43.087.89 zł (zakup, nieodpłatne przekazane); zmniejszenie 58.408.28 zł (likwidacja); BZ 783.053.93 zł; 014 - BO 58.861.71 zł. zwiększenie 6.086.13 zł (zakup, nieodpłatne przekazanie); zmniejszenie 12.566.75 zł (likwidacja); BZ 52.381.09 zł; 020 - BO 14.309.54; zwiększenie 0.00 zł. zmniejszenie 0.00 zł; BZ 14.309.54 zł; 071 - BO 2.164.056.30 zł, BZ 2.351.368.97 zł; 072 - BO 871.545.57 zł, BZ 849.744.56
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy
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
	11 656.71 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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 dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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 dotyczy

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 dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-----
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	5.697.403.11 zł
1.16.	inne informacje
	-----
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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 dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	-----

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Szkoły Podstawowej Nr 51  
im. Ludwika Zamenhafa

*I. Bielawiec*  
**mgr Izabela Bielawiec**

Główny księgowy

2019.03.28

.....  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Szkoły Podstawowej Nr 51  
im. Ludwika Zamenhafa

*Grzegorz Wasilowski*  
**mgr Grzegorz Wasilowski**  
Kierownik jednostki