

Jednostka: zpsw **ZESPÓŁ PLACÓWEK**

**SZKOLNO-WYCHOWAWCZYCH**  
 ul. Krakowska 19, Białystok  
 Księgowość tel. 85 742 13 41, Dyrektor tel. 85 742 13 49  
 REGON 368021623 NIP 5423282184

Numer identyfikacyjny REGON  
 36802162300000

**Bilans**

bilans 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>1 615 594,75</b>	<b>1 636 379,87</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>1 240 367,95</b>	<b>1 253 048,35</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	2 619 277,86	5 620 005,03
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 615 594,75</b>	<b>1 636 379,87</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-1 378 909,91</b>	<b>-4 366 956,68</b>
1. Środki trwałe	1 615 594,75	1 636 379,87	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	224 300	224 300	2. Strata netto (-)	1 378 909,91	4 366 956,68
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	1 383 411,49	1 407 216	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 883,26	4 863,87	<b>B. Fundusze placówek</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>449 380,01</b>	<b>452 759,27</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>449 380,01</b>	<b>452 759,27</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 172,94	1 016
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	19 464	21 990
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	138 341	129 720,95
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	213 760,96	231 168,23
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 020	1 254,60
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>74 153,21</b>	<b>69 427,75</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	512,10	563,66	8. Fundusze specjalne	72 621,11	67 609,49
1. Materiały	512,10	563,66	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	72 621,11	67 609,49
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>71 665</b>	<b>65 478</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	71 665	65 478			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>1 976,11</b>	<b>3 386,09</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 976,11	3 386,09			
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>0</b>	<b>0</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 689 747,96</b>	<b>1 705 807,62</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 689 747,96</b>	<b>1 705 807,62</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

2019.02.28

Główny księgowy

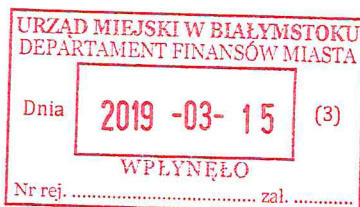
rok, miesiąc, dzień

*mgr Ewa Mizerska*

**DYREKTOR**

Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych

*mgr Małgorzata Rodziewicz*



Jednostka: zpsw

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>ZESPÓŁ PLACÓWEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZYCH</b>          Zespół Placówek Szkolno-Wychowawczych w Białymstoku          ul. Krakowska 19          15-875 Białystok          Sekretariat tel./fax 85 742 13 41, Dyrektor tel. 85 742 13 49          Księgowość tel. 85 742 17 02          REGON 368021623 NIP 5423232184</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2018</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Białystok</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>36802162300000</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>3 900 037,97</b>	<b>2 619 277,86</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 152 338,89	4 380 087,30
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 152 338,89	4 308 558,95
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	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	71 528,35
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)	2 433 099	1 379 360,13
2.1. Strata za rok ubiegły	2 433 098,30	1 378 909,91
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,70	450,22
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 619 277,86</b>	<b>5 620 005,03</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 378 909,91</b>	<b>-4 366 956,68</b>
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 378 909,91	-4 366 956,68
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>1 240 367,95</b>	<b>1 253 048,35</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Ewa Mazarska*

Główny księgowy

2019.02.28

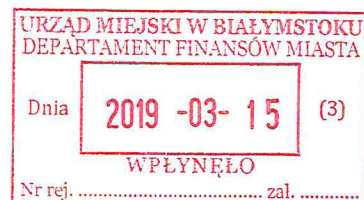
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

Zespół Placówek Szkolno-Wychowawczych

*mgr Dorota Rodziewicz*

Kierownik jednostki



Jednostka: zpsw

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Placówek Szkolno-Wychowawczych</b>          ul. Krakowska 19          15-875 Białystok, tel./fax 85 742 13 41, Dyrektor tel. 85 742 13 49          Sekretariat tel. 85 742 17 02          REGON 368021623 NIP 5423282184</p>	<p><b>Rachunek zysków i strat</b>          sporządzony          na dzień 31.12.2018          Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat          Miasto Białystok</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON          36802162300000</p>		

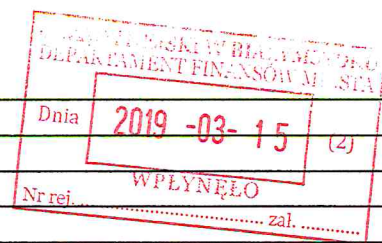
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>15 812,20</b>	<b>36 754,18</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 812,20	36 754,18
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość 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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 395 830,45</b>	<b>4 424 601,48</b>
I. Amortyzacja	16 877,84	50 743,23
II. Zużycie materiałów i energii	65 287,93	175 018,02
III. Usługi obce	20 888,93	73 403,05
IV. Podatki i opłaty	1 232	3 696
V. Wynagrodzenia	1 038 161,51	3 307 043,46
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	251 939,73	809 613,68
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 442,51	5 084,04
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 380 018,25</b>	<b>-4 387 847,30</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 102,75</b>	<b>20 413,27</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	1 102,75	20 413,27
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</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	0	0
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 378 915,50</b>	<b>-4 367 434,03</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>5,59</b>	<b>477,35</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	5,59	477,35
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>-1 378 909,91</b>	<b>-4 366 956,68</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>-1 378 909,91</b>	<b>-4 366 956,68</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr Ewa Mazurska  
 Główny księgowy

2019.02.28  
 .....  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 Zespół Placówek Szkolno-Wychowawczych  
  
 mgr Dorota Rodziewicz  
 .....  
 Kierownik jednostki





I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Placówek Szkolno - Wychowawczych w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok , ul. Krakowska 19
1.3	adres jednostki Białystok, u.Krakowska 19
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność wspomagająca edukację
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)  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-Zarządzenie Nr 1/2017 z dnia 01.09.2017. 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 zł. Przy ustaleniu 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. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. Krajowe środki pieniężne wycenia się i wykazuje w księgach rachunkowych w 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.
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 2169241,73: zwiększenia 71528,35: zmniejszenia 0,- BZ: 2240770,08: umorzenie 604390,21 013- BO 487590,34: zwiększenia 54421,02: zmniejszenia 60116,10: BZ : 481895,26: umorzenie: 481895,26 014- BO 28979,38: zwiększenie 4029,20: zmniejszenie 25,15: BZ 32983,43: umorzenie : 32983,43 020-BO 39761,47: zwiększenia 570,56: zmniejszenia 410,66 BZ 39921,37: umorzenie : 39921,37 071-BO 553646,98:zwiększenie 50743,23:zmniejszenia:0,-:BZ:604390,21 072-BO 556331,19:zwiększenia 59020,78: zmniejszenia:60551,91:BZ: 554800,06
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie dysponuję takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie występują
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
	11656,71 –Porozumienie Nr 173 z dnia 06.10.2017 dotyczy projektu nr WND-RPPD.04.01.00-20-002/11 pn.” Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego-część II, administracja samorządowa”
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 występują
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występują
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Nie występują
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 występują
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują
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 występują
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 występują
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występują
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	152168,31-dokształcanie nauczycieli, badania profilaktyczne, fundusze poza płacowe,pomoc zdrowotna
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występują
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 występują
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie występują
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 występują
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 występują

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Ewa Mazerska*

.....  
Główny księgowy

2019.02.28

.....  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespół Placówek Szkolno-Wychowawczych

*mgr Dorota Ródziewicz*

.....  
Kierownik jednostki