

Jednostka: zps01

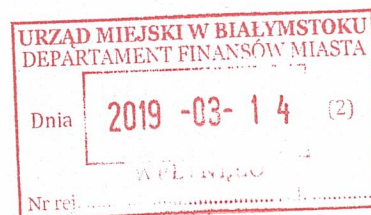
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 1 w Białymstoku ul. Strażacka 25 15-687 Białystok tel. 85-653-17-79	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20069943600000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 349 712,80	2 234 406,11	A. Fundusze	2 010 314,85	1 860 407,06
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	6 461 063,91	7 235 384,40
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 349 712,80	2 234 406,11	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 450 749,06	-5 374 977,34
1. Środki trwałe	2 349 712,80	2 234 406,11	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	542 000	542 000	2. Strata netto (-)	4 450 749,06	5 374 977,34
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	1 611 110,73	1 554 402,92	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	174 704,01	125 490,03	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	21 898,06	12 513,16	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	353 575,54	406 073,69
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	353 575,54	406 073,69
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 846,96	10 526,20
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	18 061	989
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	92 881,22	98 241,45
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	234 103,78	282 920,57
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	682,58	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	25 675,88	32 074,64	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	11 411,33	14 219,11	8. Fundusze specjalne	10 651,32	13 396,47
1. Materiały	11 411,33	14 219,11	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 651,32	13 396,47
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	13 417,26	17 608,06			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 130,26	4 395,95			
2. Należności od budżetów	0	11,05			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	11 287	13 201,06			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,32	247,47			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,32	247,47			
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	2 374 541,71	2 266 480,75	Suma pasywów	2 374 541,71	2 266 480,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr *Anna Zalewska*
Główny księgowy

2019.03.12
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 1
w Białymstoku
Kierownik jednostki
A. Zalewska
mgr Anna Zalewska



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok, ul. Strażacka 25
1.3	adres jednostki Białystok, ul. Strażacka 25
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność edukacyjna
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 jednostka sporządzająca samodzielne sprawozdanie finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 w Białymstoku jest publiczną jednostką oświatową funkcjonującą od 01.09.2012 r. Funkcjonuje jako jednostka organizacyjna Miasta Białystok, prowadzi politykę rachunkowości zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów szczególnych wynikających z rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Jednostka prowadzi samodzielną gospodarkę finansową w oparciu o plan dochodów i wydatków przygotowany przez dyrektora jednostki i zatwierdzony przez organ prowadzący. Do wyceny aktywów i pasywów stosuje się cenę nabycia lub koszt wytworzenia produktu nie wyższe od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednorazowo na koniec roku budżetowego, z tym, że suma odpisów amortyzacyjnych ustalona jest w proporcji do okresu używania w danym roku. Rozpoczęcie amortyzacji 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.
5.	inne informacje 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, 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 zł. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda liniowa dotycząca amortyzacji 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 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.

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
	011 – BO 3942178,19 - BZ 3942178,19 071 – BO 1595108,03-2642,64 + 115306,69 (UMORZENIE) = BZ 1707772,08 013 – BO 438277,65 + 169445,72 (UMORZENIE) = - 12646,02 = BZ 595077,35 014 – BO 35511,73 + 16656,59 (UMORZENIE) = - 216,50 = BZ 51951,82 020 – BO 10991,23 BZ 10991,23 072 – BO 482137,97 + 2642,64 + 186102,31 (UMORZENIE) - 12862,52 = BZ 658020,40
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	x
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	x
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	x
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
	542 000,00 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	x
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)
	x
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	x
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
	x
b)	powyżej 3 do 5 lat
	x
c)	powyżej 5 lat
	x
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
	x
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	x
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
	x

Jednostka: zsp01

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				
	x				
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie				
	x				
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze				
	4 523 157,10 zł				
1.16.	inne informacje				
	x				
2.					
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów				
	x				
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				
	x				
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				
	x				
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				
	x				
2.5.	inne informacje				
	x				
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki				
	x				
<table border="0" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 33%; vertical-align: top; padding: 10px;"> <p style="text-align: center; color: red; font-weight: bold;">GŁÓWNY KSIĘGOWY</p> <p style="text-align: center; color: red; font-size: 1.2em; font-family: cursive;">Mili</p> <p style="text-align: center; color: red; font-size: 0.8em;">mgr Agnieszka Łajewska</p> <p>.....</p> <p>Główny księgowy</p> </td> <td style="width: 33%; vertical-align: top; padding: 10px; text-align: center;"> <p>2019.03.12</p> <p>.....</p> <p>rok, miesiąc, dzień</p> </td> <td style="width: 33%; vertical-align: top; padding: 10px;"> <p style="text-align: center; color: red; font-weight: bold;">DYREKTOR</p> <p style="text-align: center; color: red; font-size: 0.8em;">Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 1 w Białymstoku</p> <p style="text-align: center; color: red; font-size: 1.2em; font-family: cursive;">A. Zalewska</p> <p style="text-align: center; color: red; font-size: 0.8em;">mgr Anna Zalewska</p> <p>.....</p> <p>Kierownik jednostki</p> </td> </tr> </table>			<p style="text-align: center; color: red; font-weight: bold;">GŁÓWNY KSIĘGOWY</p> <p style="text-align: center; color: red; font-size: 1.2em; font-family: cursive;">Mili</p> <p style="text-align: center; color: red; font-size: 0.8em;">mgr Agnieszka Łajewska</p> <p>.....</p> <p>Główny księgowy</p>	<p>2019.03.12</p> <p>.....</p> <p>rok, miesiąc, dzień</p>	<p style="text-align: center; color: red; font-weight: bold;">DYREKTOR</p> <p style="text-align: center; color: red; font-size: 0.8em;">Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 1 w Białymstoku</p> <p style="text-align: center; color: red; font-size: 1.2em; font-family: cursive;">A. Zalewska</p> <p style="text-align: center; color: red; font-size: 0.8em;">mgr Anna Zalewska</p> <p>.....</p> <p>Kierownik jednostki</p>
<p style="text-align: center; color: red; font-weight: bold;">GŁÓWNY KSIĘGOWY</p> <p style="text-align: center; color: red; font-size: 1.2em; font-family: cursive;">Mili</p> <p style="text-align: center; color: red; font-size: 0.8em;">mgr Agnieszka Łajewska</p> <p>.....</p> <p>Główny księgowy</p>	<p>2019.03.12</p> <p>.....</p> <p>rok, miesiąc, dzień</p>	<p style="text-align: center; color: red; font-weight: bold;">DYREKTOR</p> <p style="text-align: center; color: red; font-size: 0.8em;">Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 1 w Białymstoku</p> <p style="text-align: center; color: red; font-size: 1.2em; font-family: cursive;">A. Zalewska</p> <p style="text-align: center; color: red; font-size: 0.8em;">mgr Anna Zalewska</p> <p>.....</p> <p>Kierownik jednostki</p>			

Jednostka: zsp01

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 1 w Białymstoku ul. Strażacka 25 15-687 Białystok tel. 85-653-17-79	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20069943600000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	312 312,58	310 058,09
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	269 147,85	274 732,26
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	43 164,73	35 325,83
B. Koszty działalności operacyjnej	4 835 329,14	5 715 046,38
I. Amortyzacja	104 383,53	115 306,69
II. Zużycie materiałów i energii	620 519,56	753 596,20
III. Usługi obce	154 721,23	268 260,52
IV. Podatki i opłaty	7 254	12 257,15
V. Wynagrodzenia	3 151 615,08	3 627 710,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	781 704,74	895 446,20
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 131	42 468,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 523 016,56	-5 404 988,29
D. Pozostałe przychody operacyjne	63 559,59	32 305,32
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	63 559,59	32 305,32
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 327,28	3 227,16
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	2 327,28	3 227,16
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 461 784,25	-5 375 910,13
G. Przychody finansowe	11 035,19	932,79
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	0	63,12
III. Inne	11 035,19	869,67
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 450 749,06	-5 374 977,34
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 450 749,06	-5 374 977,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Łajewska

Główny księgowy

2019.03.12

rok, miesiąc, dzień

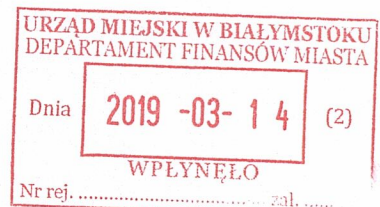
DYREKTOR

Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 1
w Białymstoku

A. Zalewska

mgr Anna Zalewska

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 1 w Białymstoku		Miasto Białystok
ul. Strażacka 25	sporządzone	
15-687 Białystok	na dzień 31.12.2018	
tel. 85-653-17-79		
Numer identyfikacyjny REGON		
20069943600000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 887 652,98	6 461 063,91
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 631 409,47	5 260 337,31
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 406 835,23	5 260 337,31
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	224 574,24	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)	4 057 998,54	4 486 016,82
2.1. Strata za rok ubiegły	4 004 472,69	4 450 749,06
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	53 525,85	35 267,76
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 461 063,91	7 235 384,40
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 450 749,06	-5 374 977,34
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	4 450 749,06	5 374 977,34
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	2 010 314,85	1 860 407,06

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Łajewska

.....
Główny księgowy

2019.03.12

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 1
w Białymstoku

mgr Anna Zalewska

.....
Kierownik jednostki

