

Jednostka: zsp02

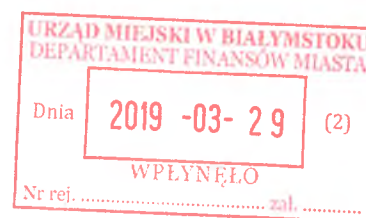
| | | |
|--|---|-----------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 w Białymstoku ul. Kazimierza Pułaskiego 25 15-337 Białystok | Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy | Adresat Miasto Białystok |
| Numer identyfikacyjny REGON 367066167 | | |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 186 074,13 | 465 875,89 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 179 242,03 | 448 346,06 |
| 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 | 6 832,10 | 17 529,83 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 3 965 513,72 | 10 670 156,99 |
| I. Amortyzacja | 47 817,56 | 154 675,95 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 508 010,50 | 1 010 163,85 |
| III. Usługi obce | 108 432,16 | 188 772,01 |
| IV. Podatki i opłaty | 9 856 | 29 600,68 |
| V. Wynagrodzenia | 2 632 493,82 | 7 452 350,01 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 645 146,42 | 1 805 076,60 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 13 757,26 | 29 517,89 |
| 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) | -3 779 439,59 | -10 204 281,10 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 0 | 9 961,68 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0 | 0 |
| II. Dotacje | 0 | 0 |
| III. Inne przychody operacyjne | 0 | 9 961,68 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0 | 886,16 |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0 | 0 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | 0 | 886,16 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -3 779 439,59 | -10 195 205,58 |
| G. Przychody finansowe | 108,26 | 389,88 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0 | 0 |
| II. Odsetki | 108,26 | 389,88 |
| III. Inne | 0 | 0 |
| H. Koszty finansowe | 71,78 | 0 |
| I. Odsetki | 0 | 0 |
| II. Inne | 71,78 | 0 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -3 779 403,11 | -10 194 815,70 |
| J. Podatek dochodowy | 0 | 0 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0 | 0 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -3 779 403,11 | -10 194 815,70 |

Główny Księgowy
Elżbieta Laskowska
mgr Elżbieta Laskowska
Główny księgowy

2019.03.29
rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R
mgr Wiesław Paniczko
Kierownik jednostki



Jednostka: zsp502

| | | |
|--|---|-----------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 w Białymstoku ul. Kazimierza Pułaskiego 25 15-337 Białystok | Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 | Adresat Miasto Białystok |
| Numer identyfikacyjny REGON 367066167 | | |

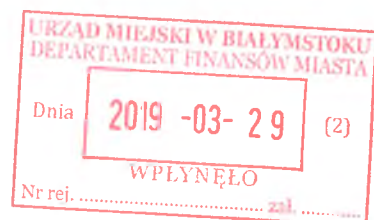
| Aktywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| A. Aktywa trwałe | 4 628 828,53 | 4 569 982,58 | A. Fundusze | 3 842 552,72 | 3 709 632,30 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | I. Fundusz jednostki | 7 621 955,83 | 13 904 448 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 4 628 828,53 | 4 569 982,58 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -3 779 403,11 | -10 194 815,70 |
| 1. Środki trwałe | 4 628 828,53 | 4 569 982,58 | 1. Zysk netto (+) | 0 | 0 |
| 1.1. Grunty | 778 300 | 778 300 | 2. Strata netto (-) | 3 779 403,11 | 10 194 815,70 |
| 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 | 3 795 602,88 | 3 757 634,04 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0 | 0 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 54 925,65 | 34 048,54 | B. Fundusze placówek | 0 | 0 |
| 1.4. Środki transportu | 0 | 0 | C. Państwowe fundusze celowe | 0 | 0 |
| 1.5. Inne środki trwałe | 0 | 0 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 888 069,30 | 957 012,33 |
| 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 | 888 069,30 | 957 012,33 |
| III. Należności długoterminowe | 0 | 0 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 10 892,08 | 5 632,48 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0 | 0 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 42 096 | 50 672 |
| 1. Akcje i udziały | 0 | 0 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 251 295,76 | 318 792,28 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0 | 0 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 529 842,86 | 524 285,53 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0 | 0 | 5. Pozostałe zobowiązania | 264 | 2 429,88 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0 | 0 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 2 604,91 | 8 634,13 |
| B. Aktywa obrotowe | 101 793,49 | 96 662,05 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0 | 0 |
| I. Zapasy | 47 414,52 | 33 085,36 | 8. Fundusze specjalne | 51 073,69 | 46 566,03 |
| 1. Materiały | 47 414,52 | 33 085,36 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 51 073,69 | 46 566,03 |
| 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 | 50 404,37 | 42 928,53 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 700,37 | 1 124,53 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0 | 0 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0 | 0 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 49 704 | 41 804 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0 | 0 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 3 974,60 | 20 648,16 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0 | 0 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 3 974,60 | 20 648,16 | | | |
| 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 | 4 730 622,02 | 4 666 644,63 | Suma pasywów | 4 730 622,02 | 4 666 644,63 |

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

Główny Księgowy
 mgr Elżbieta Laskowska

Kierownik jednostki
D Y R E K T O R
 mgr Wiesław Paniczko



Jednostka: zspso2

| | | |
|--|---|-----------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 w Białymstoku ul. Kazimierza Pułaskiego 25 15-337 Białystok | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 | Adresat Miasto Białystok |
| Numer identyfikacyjny REGON 367066167 | | |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 10 121 566,90 | 7 621 955,83 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 4 173 941,69 | 10 175 258,48 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0 | 0 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 3 659 612,53 | 10 079 428,48 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0 | 0 |
| 1.4. Środki na inwestycje | 504 571,10 | 95 830 |
| 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 | 9 758,06 | 0 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 6 673 552,76 | 3 892 766,31 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 6 666 720,66 | 3 779 403,11 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 6 832,10 | 17 533,20 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0 | 0 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 0 | 95 830 |
| 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) | 7 621 955,83 | 13 904 448 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -3 779 403,11 | -10 194 815,70 |
| 1. Zysk netto (+) | 0 | 0 |
| 2. Strata netto (-) | 3 779 403,11 | -10 194 815,70 |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych | 0 | 0 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | 3 842 552,72 | 3 709 632,30 |

Główny Księgowy
Laskowska
 mgr Elżbieta Laskowska

.....
 Główny księgowy

2019.03.29

.....
 rok, miesiąc, dzień

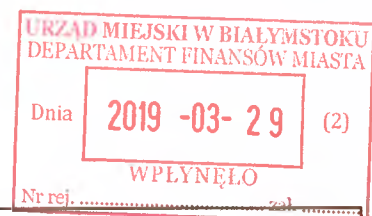
D Y R E K T O R

Paniczko
 mgr Wiesław Paniczko

.....
 Kierownik jednostki



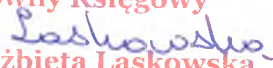
INFORMACJA DODATKOWA



| | |
|------------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki Zespół Szkolno – Przedszkolny Nr 2 w Białymstoku |
| 1.2 | siedzibę jednostki 15-337 Białystok, ul. Kazimierza Pułaskiego 25 |
| 1.3 | adres jednostki 15-337 Białystok, ul. Kazimierza Pułaskiego 25 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkoła podstawowa oraz przedszkole samorządowe |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018 r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| 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 zł. 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. 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. |
| 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 |

| | |
|------|---|
| | <p>Konto 011 – środki trwałe BO – 7.389.034,01 zł. Zwiększenia – 102.789,36 zł. (montaż wykładzin na korytarzu szkoły i monitoring szkoły) Zmniejszenia – 0,00 zł. BZ – 7.491.823,37 zł. Umorzenie: BO: 2.760.205,48 zł. BZ: 2.921.840,79 zł.</p> <p>Konto 013 – pozostałe środki trwałe BO – 1.622.656,54 zł. Zwiększenia – 51.342,58 zł. Zmniejszenia – 111.380,03 zł. (likwidacja i kasacja) BZ – 1.562.619,09 zł. Umorzenie – 1.562.619,09 zł.</p> <p>Konto 014 – zbiory biblioteczne BO – 106.354,78 zł. Zwiększenia – 3.765,50 zł. (zakup) Zmniejszenia – 0,00 zł. BZ – 110.120,28 zł. Umorzenie – 110.120,28 zł.</p> <p>Konto 020 – licencje i programy komputerowe BO – 47.744,05 zł. Zwiększenia – 4.960,00 zł. (zakup) Zmniejszenia – 16.554,99 zł. (likwidacja) BZ – 36.149,06 zł. Umorzenie roczne: 36.149,06 zł. BO: 1.776.755,37 zł. BZ: 1.708.888,43 zł.</p> |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | Nie dotyczy |
| 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 wieczysto |
| | 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 |
| | Nie dotyczy |
| 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 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 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 |
| | Nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 413.190,17 zł. |
| 1.16. | inne informacje |
| | Brak |
| 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 |
| | Nie dotyczy |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | Nie dotyczy |

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Laskowska

 (główny księgowy)

29.03.2019r.

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

mgr Wiesław Paniczko

 (kierownik jednostki)