

Jednostka: zsp05

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 5 w Białymstoku ul. Magnoliowa 13 15-669 Białystok	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 3670663000000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>4 157 065,33</b>	<b>4 025 331,90</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>3 660 176,40</b>	<b>3 605 608,65</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	5 780 996,89	9 993 272,85
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>4 157 065,33</b>	<b>4 025 331,90</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-2 120 820,49</b>	<b>-6 387 664,20</b>
1. Środki trwałe	4 157 065,33	4 025 331,90	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	1 214 200	1 214 200	2. Strata netto (-)	2 120 820,49	6 387 664,20
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	2 888 597,59	2 766 725,63	<b>IV. Fundusze mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	54 267,74	44 406,77	<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>574 206,89</b>	<b>488 406,01</b>
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	574 206,89	488 406,01
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	50 428,92	7 435,95
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	22 194	27 927
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	139 536,49	93 551,52
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	284 729,52	295 737,82
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)	0	0
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>77 317,96</b>	<b>68 682,76</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	0	8. Fundusze specjalne	77 317,96	63 753,72
1. Materiały	0	0	B.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	77 317,96	63 753,72
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	B.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>
II. Należności krótkoterminowe	71 952	65 838,04			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	4 929,04			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	71 952	60 909			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>5 365,96</b>	<b>2 844,72</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 365,96	2 844,72			
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>4 234 383,29</b>	<b>4 094 014,66</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 234 383,29</b>	<b>4 094 014,66</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA

2019.02.14

DYREKTORZ SZKOŁY

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Niezwolniony

Danuta Kossakowska

mgr Dariusz Mierzyński

ZESPÓŁ  
SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 5  
15-669 Białystok, ul. Magnoliowa 13  
tel. 85 681 65 80



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



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkolno Przedszkolny nr 5</b> 367066300 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat  Miasto Białystok	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		140 246,58	359 007,21
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		109 588,42	296 049,98
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		30 658,16	62 957,23
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		2 261 149,35	6 746 573,11
I. Amortyzacja		42 710,74	131 733,43
II. Zużycie materiałów i energii		370 767,37	842 590,17
III. Usługi obce		92 196,53	420 350,06
IV. Podatki i opłaty		5000,00	19 919,00
V. Wynagrodzenia		1 410 278,85	4 213 939,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		315 511,86	1 074 049,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		24 684,00	43 992,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			



<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	2 120 902,77	6 387 565,90
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		196,58
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		196,58
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	2 120 902,77	6 387 762,48
<b>G. Przychody finansowe</b>	82,28	98,28
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	82,28	98,28
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>		
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-2 120 820,49	-6 387 664,2
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-2 120 820,49	-6 387 664,20

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
  
 (główny księgowy)  
 Danina Kossakowska

04.03.2019  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR SZKOŁY**  
  
 (kierownik jednostki)  
 mgr Dariusz Mierzynski

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 5 Ul. Magnoliowa 13 15-669 Białystok 367066300 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
		URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Data: 2019-03-12 (3) WPLYNEŁO Nr rej. .... zal. .... Miasto Białystok	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>7332706,22</b>	<b>5780996,89</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2493528,11	6391706,22
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1844244,31	6391706,22
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		649283,80	
1.7. Aktywa przejęte 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)		4045237,44	2179430,26
2.1. Strata za rok ubiegły		4014579,28	2120820,49
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		30658,16	58609,77
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja 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		
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	5780996,89	9993272,85
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	2120820,49	6387664,20
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-2120820,49	-6387664,20
3.	nadwyżka środków obrotowych		
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	3660176,40	3605608,65

GLÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)  
Danuta Kossakowska

04.03.2019  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Danuta Kossakowska

ZESPÓŁ  
SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 6  
15-669 Białystok, ul. Magnoliowa 13  
tel. 85 661 65 80

**Informacja dodatkowa**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 5 W BIAŁYMSTOKU
1.2	siedzibę jednostki
	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 5 W BIAŁYMSTOKU
1.3	adres jednostki
	15-669 BIAŁYSTOK ul. MAGNOLIOWA 13
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	EDUKACJA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres objęty sprawozdaniem to rok obrotowy od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
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"> <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</li> </ul>



powiązania z kontami księgi głównej wprowadzone Zarządzeniem nr 1/2017 Dyrektora Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 5 w Białymstoku z dnia 30 sierpnia 2017r. w sprawie stosowania zasad ( polityki) rachunkowości Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 5

- Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie.
- Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak 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 Zespole Szkolno-Przedszkolnym nr 5 przyjęta jest metoda liniowa dla wszystkich środków trwałych.

1) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie  
nie występują

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).

3) aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według  
Wartości nominalnej

4) zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:  
nie występują

5) należności oraz zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:

Według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami

6) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:

nie występują

	7) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:  w cenie zapłaty
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
I.	
I.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</p> <p>Wartość środków trwałych na początek roku 6 305 666,28</p> <p>071 BO 2 148 600,95</p> <p>Umorzenie do 31 grudnia 2018r. 2 280 334,38</p> <p>Wartość środków trwałych netto 4 025 331,90</p> <p>W 2018 roku nie odnotowaliśmy zmniejszeń ani zwiększeń środków trwałych</p> <p>Konto 013</p> <p>Wartość pozostałych środków trwałych 857 784,09</p> <p>Umorzenie 857 784,09</p> <p>Konto 014</p> <p>Zbiory biblioteczne 135989,50</p> <p>Umorzenie 135 989,50</p> <p>072 BO 920593,27</p> <p>072 BZ 993773,59</p>



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 wieczysto
	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)
	Nie wystąpiły
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

	203 991,-
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

  
**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
 Danuta Kassukowska.....  
 (główny księgowy)

2019 03 04  
 (rok, miesiąc, dzień)

  
**DYREKTOR SZKOŁY**  
 mgr Danuta Jędrzejewska  
 (kierownik jednostki)