

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 3 w Białymstoku ul. Piastowska 3D 15-207 Białystok	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat Miasto Białystok - Urząd Miejski w Białymstoku
	sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	
Numer identyfikacyjny REGON 367066233		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>4 421 372,77</b>	<b>4 272 746,38</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>4 123 854,27</b>	<b>3 897 414,74</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	5 584 765,12	8 248 373,63
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 421 372,77	4 272 746,38	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 460 910,85	-4 350 958,89
1. Środki trwałe	4 421 372,77	4 272 746,38	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	633 050	633 050	2. Strata netto (-)	1 460 910,85	4 350 958,89
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	3 671 884,87	3 539 256,02	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	113 424,40	98 164,86	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	3 013,50	2 275,50	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	359 669,35	414 347,17
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	359 669,35	414 347,17
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 084,42	24 492,23
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	15 798,04	17 899,07
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	102 992,26	130 126,21
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	168 250,81	220 175,95
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	865,23
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	62 150,85	39 015,53	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	1 896,13	804,54	8. Fundusze specjalne	55 543,82	20 788,48
1. Materiały	1 896,13	804,54	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	55 543,82	20 788,48
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	29 890,90	32 762,51			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 710,90	17 422,51			
2. Należności od budżetów	0	0			
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	25 180	15 340			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	30 363,82	5 448,48			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	30 363,82	5 448,48			
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>4 483 523,62</b>	<b>4 311 761,91</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 483 523,62</b>	<b>4 311 761,91</b>

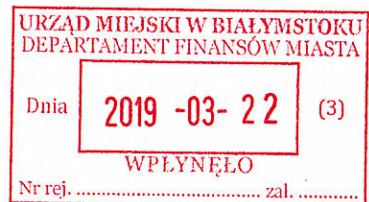
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Iwona Milewska*  
Główny księgowy

2019.03.20  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR SZKOŁY**

*mgr Lech Kozłowski*  
Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 3 w Białymstoku ul. Piastowska 3D 15-207 Białystok	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat  Miasto Białystok - Urząd Miejski w Białymstoku
Numer Identyfikacyjny REGON 367066233		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>5 326 112,18</b>	<b>5 584 765,12</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 560 271,99	4 193 618,26
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 239 869,95	4 181 179,27
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	12 438,99
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 320 402,04	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)	2 301 619,05	1 530 009,75
2.1. Strata za rok ubiegły	2 280 861,59	1 460 910,85
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	20 757,46	56 659,91
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	12 438,99
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>5 584 765,12</b>	<b>8 248 373,63</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 460 910,85</b>	<b>-4 350 958,89</b>
1. Wynik netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 460 910,85	-4 350 958,89
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>4 123 854,27</b>	<b>3 897 414,74</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Twona Milewska*

.....  
Główny księgowy

2019.03.20  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR SZKOŁY**

*mgr Lech Kozłowski*

.....  
Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 3 w Białymstoku ul. Piastowska 3D 15-207 Białystok	<b>Rachunek zysków i strat</b>  sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat  Miasto Białystok - Urząd Miejski w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 367066233		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>99 626,95</b>	<b>269 413,50</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	78 882,45	208 271,15
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	20 744,50	61 142,35
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 560 701,55</b>	<b>4 620 735,92</b>
I. Amortyzacja	42 315,82	161 065,38
II. Wydatki na zakup materiałów i energii	227 428,51	505 200,66
III. Usługi obce	20 469,57	84 928,69
IV. Podatki i opłaty	2 464	8 149,40
V. Wynagrodzenia	986 331,54	3 034 409,42
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	258 492,87	813 961,87
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	23 199,24	13 020,50
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>-1 461 074,60</b>	<b>-4 351 322,42</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>431,48</b>	<b>1 226,20</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	431,48	1 226,20
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>317,18</b>	<b>1 074,49</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	317,18	1 074,49
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 460 960,30</b>	<b>-4 351 170,71</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>49,45</b>	<b>211,82</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	49,45	211,82
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>-1 460 910,85</b>	<b>-4 350 958,89</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>-1 460 910,85</b>	<b>-4 350 958,89</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*[Podpis]*  
mgr Iwona Milewska  
Główny księgowy

2019.03.20  
rok, miesiąc, dzień

Strona 1 z 1

**DYREKTOR SZKOŁY**

*[Podpis]*  
mgr Lech Kozłowski

Kierownik jednostki

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

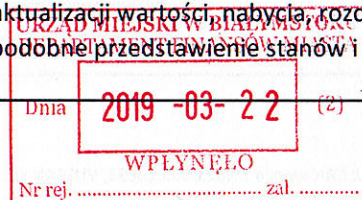
Dnia **2019 -03- 22** (3)

WPLYNĘŁO

Nr rej. .... zał. ....

INFORMACJA DODATKOWA


<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 3 W BIAŁYMSTOKU
1.2	siedzibę jednostki ul. Piastowska 3D, 15-207 Białystok
1.3	adres jednostki ul. Piastowska 3D, 15-207 Białystok
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zespół realizuje cele i zadania określone w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo Oświatowe (Dz.U.z 2017 poz. 59 i wydanych na jej podstawie aktów wykonawczych oraz innych obowiązujących uregulowań prawnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
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 – Zarządzenie Nr 4/2017 Dyrektora Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 3 w Białymstoku z dnia 15.12.2017 roku w sprawie wprowadzenia procedur finansowych i okołofinansowych w Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 3 w Białymstoku. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie.</li> <li>• 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.</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 brak
<b>II.</b>	<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 -6.526.876,99 zł; zwiększenia- 12.438,99 zł.; BZ-6.539.315,98 zł. 013 - BO - 747.873.91 zł.; zwiększenia-46.062,56 zł.; zmniejszenia-2.819,57 zł.; BZ-791.116,90 zł. 014 - BO - 149.212,52; BZ - 162.909,41 zł. 020 - BO i BZ - 19.567,64 zł. 071 - BO - 2.105.504,22 zł. ; BZ - 2.266.569,60 zł. 072 - BO - 916.654,07 zł.; BZ - 973.593,95 zł.
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 633.050,00 zł. -grunty otrzymane w trwałą zarząd
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. - obce środki trwałe użytkowane na podstawie <i>Porozumienia</i>
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 3.789.406,27 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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
  
**mgr Ewa Milewska**  
 Główny księgowy

2019.03.20  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR SZKOŁY**

.....  
  
**mgr Lech Kozłowski**  
 Kierownik jednostki