

Jednostka: zsbg

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Budowlano-Geodezyjnych im. Stefana Władysława Bryły w Białymstoku ul. Stonimska 47/1 15-029 Białystok tel. 0857326306 Numer identyfikacyjny REGON 00018480400000	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
A. Aktywa trwałe		13 282 136,93	12 891 745,78	A. Fundusze		12 730 320,50	12 360 000,05
I. Wartości niematerialne i prawne		0	0	I. Fundusz jednostki		19 611 332,94	19 919 253,54
II. Rzeczowe aktywa trwałe		13 282 136,93	12 891 745,78	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-6 881 012,44	-7 559 253,49
1. Środki trwałe		13 282 136,93	12 891 745,78	1. Zysk netto (+)		0	0
1.1. Grunty		1 482 800	1 482 800	2. Strata netto (-)		6 881 012,44	7 559 253,49
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		11 779 976,30	11 394 764,14	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		19 360,63	14 181,64	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		597 892,97	575 422,58
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		597 892,97	575 422,58
III. Należności długoterminowe		0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		16 406,96	36 330,27
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów		19 795	28 273
1. Akcje i udziały		0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		173 322,89	119 885,88
2. Inne papiery wartościowe		0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		344 300,02	351 701,85
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0	0	5. Pozostałe zobowiązania		85,76	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		5 102	5 175,80
B. Aktywa obrotowe		46 076,54	43 676,85	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0	0
I. Zapasy		0	0	8. Fundusze specjalne		38 880,34	34 055,78
1. Materiały		0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		38 880,34	34 055,78
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		28 126,20	26 540,27				
1. Należności z tytułu dostaw i usług		2 094,20	4 445,27				
2. Należności od budżetów		0	0				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0	0				
4. Pozostałe należności		26 032	22 095				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0	0				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		17 950,34	17 136,58				
1. Środki pieniężne w kasie		0	0				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		17 950,34	17 136,58				
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		13 328 213,47	12 935 422,63	Suma pasywów		13 328 213,47	12 935 422,63

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Główny księgowy
 mgr Urszula Goździk

2019.03.13
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Kierownik jednostki
 mgr inż. Małgorzata Sutula

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
 DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA
 Dnia 2019-03-18 (3)
 WPEŁNYŁO
 Nr rej., zał.

Jednostka: zsbg

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Budowlano-Geodezyjnych im. Stefana Władysława Bryły w Białymstoku ul. Słonimska 47/1 15-029 Białystok tel. 0857326306	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 00018480400000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	140 021,90	146 156,20
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	139 261,90	145 512,20
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
	760	644
B. Koszty działalności operacyjnej		
I. Amortyzacja	7 019 929,86	7 746 034,44
II. Zużycie materiałów i energii	393 104,62	390 391,15
III. Usługi obce	486 861,09	616 699,56
IV. Podatki i opłaty	210 092,05	228 750,23
V. Wynagrodzenia	11 122	11 610,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 642 029,24	4 861 255,12
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 152 049,05	1 351 823,84
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 430,81	6 136,13
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	117 241	279 368
	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		
D. Pozostałe przychody operacyjne	-6 879 907,96	-7 599 878,24
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 565,32	39 548,28
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	0	0
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 565,32	39 548,28
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	1 473,57	1 164,93
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 473,57	1 164,93
G. Przychody finansowe	-6 877 816,21	-7 561 494,89
I. Dywidendy i udziały w zyskach	431,37	2 241,40
II. Odsetki	0	0
III. Inne	431,37	2 241,40
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	3 627,60	0
II. Inne	3 627,60	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0	0
J. Podatek dochodowy	-6 881 012,44	-7 559 253,49
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0	0
	-6 881 012,44	-7 559 253,49

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Urszula Goździk

.....
Główny księgowy

2019.03.13

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

inż. Małgorzata Sutula

.....
Kierownik jednostki



Jednostka: zsbg

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Budowlano-Geodezyjnych im. Stefana Władysława Bryty w Białymstoku ul. Słonimska 47/1 15-029 Białystok tel. 0857326306	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 00018480400000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	19 661 150,24	19 611 332,94
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	6 471 952,39	7 191 041,92
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0	0
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	6 471 952,39	7 191 041,92
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	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)	0	0
2.1. Strata za rok ubiegły	6 521 769,69	6 883 121,32
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	6 521 420,53	6 881 012,44
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	349,16	2 108,88
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)		
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	19 611 332,94	19 919 253,54
1. Zysk netto (+)	-6 881 012,44	-7 559 253,49
2. Strata netto (-)	0	0
3. Nadwyżka środków obrotowych	-6 881 012,44	-7 559 253,49
IV. Fundusz (II+,-III)	0	0
	12 730 320,50	12 360 000,05

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Urszula Goździk

Główny księgowy

2019.03.13

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr inż. Małgorzata Sutuła

Kierownik jednostki



Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Budowlano-Geodezyjnych im. Stefana Władysława Bryły w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	Zespół Szkół Budowlano-Geodezyjnych im. Stefana Władysława Bryły w Białymstoku
1.3	adres jednostki
	15-029 Białystok ul. Słonimska 47/1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	EDUKACJA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres objęty sprawozdaniem , to rok obrotowy od 01.01.2018r. – 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)
	Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 01 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 wprowadzonej Zarządzeniem Dyrektora Zespołu Szkół Budowlano-Geodezyjnych w sprawie stosowania zasad (polityki) rachunkowości Zespołu Szkół Budowlano-Geodezyjnych w Białymstoku z dnia 01.01.2018 r. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych,

zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie.

Środki trwale 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 trwale wyceniane są w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak: odzież, umundurowanie, meble, dywany, oraz pozostałe środki trwale i wartości niematerialne i prane o wartości nieprzekraczającej 10 000,00 zł.

Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określne w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W Zespole Szkół Budowlano-Geodezyjnych w Białymstoku przyjęta jest metoda liniowa dla wszystkich środków trwałych. Środki trwale w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim ich nabyciem.

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

wartości niematerialne i prawne wyceniono wg cen nabycia (zakupu) pomniejszone o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)

2) środki trwale wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w:

wartościach netto tj. według cen nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia 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

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

w wartości nominalnej

7) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:

	w cenie zapłaty
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 Wartość brutto środków trwałych na początek roku..... 17 617 735,65 zł Wartość brutto środków trwałych na koniec roku..... 17 617 735,65 zł Umorzenia środków trwałych do 31 grudnia 2018 r. 4 725 989,87 zł Wartość netto środków trwałych na koniec roku 12 891 745,78 zł</p> <p><u>Konto 013</u> Wartość pozostałych środków trwałych na 01.01.2018 r. 2 077 631,77 zł Wartość pozostałych środków trwałych na 31.08.2018 r. 2 089 955,58 zł Umorzenia pozostałych środków trwałych do 31 grudnia 2018 r. 2 089 955,58 zł Wartość nabytych pozostałych środków trwałych w trakcie roku +12 323,81 zł</p> <p><u>Konto 014</u> Zbiory biblioteczne na 01.01.2018 r. 64 293,14 zł Zbiory biblioteczne na 31.12.2018 r. 65 618,38 zł Umorzenie zbiorów bibliotecznych na dzień 31 grudnia65 618,38 zł Wartość nabytych zbiorów bibliotecznych w trakcie roku +1 325,24 zł</p> <p><u>Konto 020</u> Wartości niematerialne i prawne na początek 2018 roku 18 331,82 zł Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31 grudnia18 331,82 zł Brak zwiększeń lub zmniejszeń wartości niematerialnych i prawnych w trakcie 2018 roku.</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 wieczystie
	1 482 800 zł
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.	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 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie wystąpiły
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	415 805,15 zł
1.16.	inne informacje
	nie wystąpiły
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

	nie wystąpiły
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Jednostki
	nie wystąpiły

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Urszula Goździk
mgr Urszula Goździk
(główny księgowy)

2019.03.13

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

M. Sutula
mgr inż. Małgorzata Sutula
(kierownik jednostki)