

**ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 15**  
 przy Uniwersyteckim Dziecięcym  
 Szpitalu Klinicznym im. Ludwika Zamenhafa  
 w Białymstoku  
 ul. Jerzego Waszyngtona 17, 15-269 Białystok  
 tel. 85 745 05 67 REGON 050695782

Jednostka: zs15

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Nr 15 przy Uniwersyteckim Dziecięcym Szpitalu Klinicznym im. Ludwika Zamenhafa w Białymstoku Białystok, ul. Jerzego Waszyngtona 17 15-269 BIAŁYSTOK tel. 0857450567 Numer identyfikacyjny REGON 050695782	<b>Bilans</b> 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	0	0	A. Fundusze	-298 873,66	-353 387,79
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	3 719 240,73	3 879 258,04
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 018 114,39	-4 232 645,83
1. Środki trwałe	0	0	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	4 018 114,39	4 232 645,83
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	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	472 656,22	421 151,11
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	472 656,22	421 151,11
Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	44,29	60,31
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	27 317	20 115
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	129 959,68	102 058,62
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	237 805,13	231 493,90
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	316,46
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Śmyy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	173 782,56	67 763,32	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	0	8. Fundusze specjalne	77 530,12	67 106,82
1. Materiały	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych	77 530,12	67 106,82
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	61 243	64 219,75			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	61 243	64 219,75			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 928,12	3 543,57			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	24 928,12	3 543,57			
5. 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	87 611,44	0			
<b>Suma aktywów</b>	<b>173 782,56</b>	<b>67 763,32</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>173 782,56</b>	<b>67 763,32</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Beata Pałuszńska*  
 Główny księgowy

2019.03.22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Zespołu Szkół Nr 15  
 przy UDSK w Białymstoku  
 .....  
 kierownik jednostki  
 mgr Ryszard Szczepan Zimnoch

**Jednostka: zs15**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Nr 15 przy Uniwersyteckim Dziecięcym Szpitalu Klinicznym im. Ludwika Zamenhafa w Białymstoku Białystok, ul. Jerzego Waszyngtona 17 15-269 BIAŁYSTOK tel. 0857450567	<b>Rachunek zysków i strat</b>  sporządzony na dzień 31.12.2018  Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 050695782		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
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	0	0
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 018 920,50</b>	<b>4 233 820,57</b>
I. Amortyzacja	0	0
II. Zużycie materiałów i energii	39 067,57	38 763,24
III. Usługi obce	9 959,52	16 146,87
IV. Podatki i opłaty	16 509	5 000,87
V. Wynagrodzenia	3 152 507,01	3 240 162,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	800 877,40	933 746,70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0	0
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>-4 018 920,50</b>	<b>-4 233 820,57</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>778</b>	<b>1 515,50</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	778	1 515,50
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>400</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	0	400
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-4 018 142,50</b>	<b>-4 232 705,07</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>28,11</b>	<b>59,24</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Dividendy	28,11	59,24
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>-4 018 114,39</b>	<b>-4 232 645,83</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>-4 018 114,39</b>	<b>-4 232 645,83</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Beata Pelszyńska*  
**Beata Pelszyńska**

Glówny księgowy

2019.03.22

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 Zespołu Szkół Nr 15  
 przy UDSK w Białymstoku

*mgr Ryszard Szczepan Jimnoch*  
**mgr Ryszard Szczepan Jimnoch**  
 kierownik jednostki

Jednostka: zs15

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zespół Szkół Nr 15 przy Uniwersyteckim Dziecięcym Szpitalu Klinicznym im. Ludwika Zamenhofa w Białymstoku</p> <p>Białystok, ul. Jerzego Waszyngtona 17</p> <p>15-269 BIAŁYSTOK</p> <p>tel. 0857450567</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2018</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Białystok</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>050695782</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>3 612 053,82</b>	<b>3 719 240,73</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 068 754,82	4 179 049,94
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 068 754,82	4 179 049,94
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	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)	3 961 567,91	4 019 032,63
2.1. Strata za rok ubiegły	3 961 539,80	4 018 114,39
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	28,11	918,24
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 719 240,73</b>	<b>3 879 258,04</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-4 018 114,39</b>	<b>-4 232 645,83</b>
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	4 018 114,39	-4 232 645,83
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>-298 873,66</b>	<b>-353 387,79</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Beata Pelszyńska*

Główny księgowy

2019.03.22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Nr 15  
przy UDSK w Białymstoku

*mgr. Ryszard Szczepan Zimnoch*  
Kierownik jednostki

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Zespół Szkół Nr 15 przy Uniwersyteckim Dziecięcym Szpitalu Klinicznym im. Ludwika Zamenhofa w Białymstoku</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>15-269 Białystok , ul. Jerzego Waszyngtona 17</b>
1.3	adres jednostki <b>15-269 Białystok; ul. Jerzego Waszyngtona 17</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>działalność wspomagająca edukację</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>*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.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 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.</li> <li>• Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – w zależności od tego w jaki sposób zostały przyjęte wycenia się według: ceny nabycia, 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. Pozostałe środki trwałe wycenia się według ceny zakupu, wartości godziwej, w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu w sposób nieodpłatny – lub w cenie rynkowej. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak odzież, umundurowanie, meble, pomoce dydaktyczne oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł. Pozostałe środki trwałe przyjmowane są do ewidencji o wartości jednostkowej 350,00 zł. Bez względu na wartość ewidencję ilościowo-wartościową prowadzi dla następujących pozostałych środków trwałych (sprzęt audiowizualny, elektroniczny, meble).</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> <p>* W trakcie roku zakupione materiały, prenumeraty, usługi odpisuje się w koszty w miesiącu zakupu.</p>
5.	inne informacje
<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

	<p>jednostka nie posiada środków trwałych umarzanych stopniowo</p> <p>*konto 013 stan BO 193 143,68 zlikwidowano sprzęt o wartości 5 210,00 zakupiono nowe wyposażenie o wartości 9 483,76 BZ 197 417,44</p> <p>*konto 014 brak zmian w stanie w trakcie roku; BO i BZ 1 112,32</p> <p>*konto 020 stan BO 5 542,24 zakup nowych licencji 660,00 BZ 6 202,24</p> <p>*konto 072 stan BO 199 798,24 likwidacja 5 210,00 umorzenie nowego wyposażenia i licencji 10 143,76 BZ 204 732,00</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
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 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 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
	<b>4 121 131,50</b>

2.16.	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

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Beata Pelszyńska*  
Beata Pelszyńska

.....  
Główny księgowy

2019.03.22

.....  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Szkół Nr 15  
przy UDSK w Białymstoku

*mgr Ryszard Szczepan Zimnoch*  
mgr Ryszard Szczepan Zimnoch

.....  
Kierownik jednostki