

Jednostka: zso02

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 2 w Białymstoku ul. Narewska 11 15-840 Białystok tel. 856511416 Numer identyfikacyjny REGON 0007355750000</p>	<p><b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018</p>	<p>Adresat Miasto Białystok</p>
--	---	-------------------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>5 500 465,52</b>	<b>5 339 585,68</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>4 616 322,77</b>	<b>4 376 452,95</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	15 029 089,27	15 569 591,70
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 500 465,52	5 339 585,68	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-10 412 766,50	-11 193 138,75
1. Środki trwałe	5 500 465,52	5 339 585,68	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	788 550	788 550	2. Strata netto (-)	10 412 766,50	11 193 138,75
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	4 669 874,51	4 518 381,78	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	42 041,01	32 653,90	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	935 156,88	1 029 233,22
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	935 156,88	1 027 681,87
... Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	19 786,37	23 184,43
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	43 554	53 213
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	290 785,07	318 918,72
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	535 959,48	575 209,84
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	2 113,01	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	51 014,13	66 100,49	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	0	8. Fundusze specjalne	42 958,95	57 155,88
1. Materiały	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	42 958,95	57 155,88
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	1 551,35
II. Należności krótkoterminowe	49 456,59	64 384,36			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	8 055,18	8 575,61			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	41 401,41	55 808,75			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 557,54	1 716,13			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 557,54	1 716,13			
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>5 551 479,65</b>	<b>5 405 686,17</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>5 551 479,65</b>	<b>5 405 686,17</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Główny księgowy  
mgr Wioletta Trusiewicz

2019.03.27  
rok, miesiąc, dzień

**z up. DYREKTORA SZKOŁY**  
mgr Sylwia Anna Toczyłowska  
WICEDYREKTOR SZKOŁY

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA  
Dnia 2019 -03- 27 (2)  
WPLYNĘŁO  
Nr rej. .... zał. ....

Jednostka: zso02

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 2 w Białymstoku ul. Narewska 11, 15-840 Białystok tel. 856511416 Numer identyfikacyjny REGON 0007355750000</p>	<p><b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat Miasto Białystok</p>
---	---	-------------------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>820,15</b>	<b>1 431</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	820,15	1 431
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>10 608 654,23</b>	<b>11 294 263,64</b>
I. Amortyzacja	160 017,52	160 879,84
II. Zużycie materiałów i energii	688 124,30	574 171,50
sluży obce	435 801	509 256,01
IV. Podatki i opłaty	7 912,48	7 392
V. Wynagrodzenia	7 200 408,13	7 892 198,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 098 781,93	2 109 715,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17 608,87	40 650,36
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>-10 607 834,08</b>	<b>-11 292 832,64</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>212 837,99</b>	<b>108 735,89</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	212 837,99	108 735,89
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>18 044,10</b>	<b>0</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	18 044,10	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-10 413 040,19</b>	<b>-11 184 096,75</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>273,69</b>	<b>582,36</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
odsetki	273,69	582,36
inne	0	0
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>9 255,36</b>
I. Odsetki	0	9 255,36
II. Inne	0	0
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-10 412 766,50</b>	<b>-11 192 769,75</b>
J. Podatek dochodowy	0	0
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0</b>	<b>369</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-10 412 766,50</b>	<b>-11 193 138,75</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Wioletta Trusiewicz*

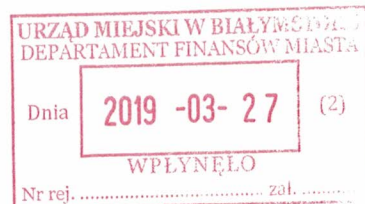
Główny księgowy

2019.03.27

rok, miesiąc, dzień

**z up. DYREKTORA SZKOŁY**

*mgr Sylwia Anna Toczyłowska*  
**WICEDYREKTOR SZKOŁY**



**Jednostka: zso02**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat
Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 2 w Białymstoku		Miasto Białystok
ul. Narewska 11 15-840 Białystok	sporządzone na dzień 31.12.2018	
tel. 856511416		
Numer identyfikacyjny REGON 00073557500000		

Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 2  
w Białymstoku  
ul. Narewska 11, 15-840 Białystok  
tel. 85-6511416, fax 85-6527276  
e-mail: zso2@um.bialystok.pl  
NIP 542-19-63-313, REGON 000735575

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>14 360 456,05</b>	<b>15 029 089,27</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	10 226 494,25	10 955 049,30
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 193 816,85	10 955 049,30
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	18 044,10	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	14 633,30	0
Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
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)	9 557 861,03	10 414 546,87
2.1. Strata za rok ubiegły	9 557 040,88	10 412 766,50
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	820,15	1 780,37
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>15 029 089,27</b>	<b>15 569 591,70</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-10 412 766,50</b>	<b>-11 193 138,75</b>
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-10 412 766,50	-11 193 138,75
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>4 616 322,77</b>	<b>4 376 452,95</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioletta Trusiewicz

Główny księgowy

2019.03.27

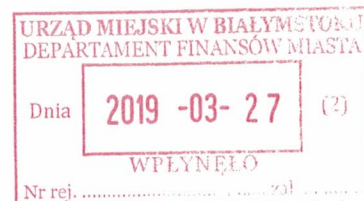
rok, miesiąc, dzień

z up. DYREKTORA SZKOŁY

mgr Sylwia Anna Toczydłowska

WICEDYREKTOR SZKOŁY

Kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 2 w Białymstoku</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Białystok , ul. Narewska 11</b>
1.3	adres jednostki <b>15-840 Białystok, ul. Narewska 11</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 8560 Z Działalność edukacyjna
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 <b>nie dotyczy</b>
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 -szczegółowy opis zasad (polityki) rachunkowości określa Zarządzenie Nr 65/2014 Dyrektora Zespołu Szkół Ogólnokształcących Nr 2 w Białymstoku z dn.01.09.2014 r. w sprawie wprowadzenia zasad rachunkowości. 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 amortyzacji 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 nie dotyczy
II.	<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  <b>011-BO 6 906 130,56; zwiększenia 0,00; zmniejszenia 0,00; BZ 6 906 130,56 ; umorzenie 1 566 544,88</b> <b>013-1 373 868,12 , zwiększenia 112 486,78; zmniejszenia 0,0; BZ 1 486 354,90; umorzenia 1 486 354,90</b> <b>014- 242 051,47, zwiększenia 24 360,80; zmniejszenia 0,0; BZ 266 412,27; umorzenia 266 412,27</b> <b>020- 23 078,34 , zwiększenia 0,00; zmniejszenia 0,0; BZ 23 078,34 ; umorzenia 23 078,34</b> <i>021- 1405665,04 BZ 1566544,88 022 BO 1638997,93 BZ 1475845,51</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <b>nie dotyczy</b>

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>nie dotyczy</b>
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)
	<b>nie dotyczy</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>nie dotyczy</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <b>nie dotyczy</b>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
	<b>nie dotyczy</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>9 809 931,36</b>
1.16.	inne informacje
	<b>nie dotyczy</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	<b>nie dotyczy</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>nie dotyczy</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Wioletta Trusiewicz*

.....  
Główny księgowy

.....*2019 03 27*.....

rok, miesiąc, dzień

z up. DYREKTORA SZKOŁY

*Shouy*  
*mgr Sylwia Anna Trzydlowska*  
WICEDYREKTOR SZKOŁY

.....  
Kierownik jednostki