

Jednostka: zsz05

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Zawodowych Nr 5 im. Gen. Ignacego Prądzyńskiego w Białymstoku ul. Antoniuk Fabryczny 40 15-741 Białystok tel. 856532455 Numer identyfikacyjny REGON 000188920	Bilans jednostki budżetowej samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH Nr 5 im. Gen. Ignacego Prądzyńskiego 15-741 BIAŁYSTOK ul. Antoniuk Fabryczny 40 tel. 85 65 32 455 fax 85 65 31 278	Adresat Miasto Białystok
--	--	-----------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 008 886,45	1 959 687,02	A. Fundusze	1 768 426,10	1 718 676,80
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	4 491 237,34	4 604 784,39
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 008 886,45	1 959 687,02	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 722 811,24	-2 886 107,59
1. Środki trwałe	2 008 886,45	1 959 687,02	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	816 550	816 550	2. Strata netto (-)	2 722 811,24	2 886 107,59
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	1 162 202,55	1 119 500,54	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	30 133,90	23 636,48	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	249 907,54	249 860,94
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	249 907,54	249 860,94
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	29 834,62	23 593,68
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	10 258	9 421
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	71 207,80	77 438,95
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	129 169	130 556,59
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	9 447,19	8 850,72	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	0	8. Fundusze specjalne	9 438,12	8 850,72
1. Materiały	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 438,12	8 850,72
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	7 267,50	6 120			
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	7 267,50	6 120			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 170,62	2 730,72			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 170,62	2 730,72			
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			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	9,07	0			
Suma aktywów	2 018 333,64	1 968 537,74	Suma pasywów	2 018 333,64	1 968 537,74

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Główny księgowy
 Agnieszka Gołębicka

2019.02.28
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH Nr 5
 Kierownik jednostki
 mgr Izabela Popiawska

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
 DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA
 Dnia 2019 -03- 13 (3)
 WPLYNĘŁO
 Nr rej. zal.

Jednostka: zsz05

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Zawodowych Nr 5 im. Gen. Ignacego Prądzyńskiego w Białymstoku ul. Antoniuk Fabryczny 40 15-741 Białystok tel. 856532455	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH Nr 5 <i>im. Gen. Ignacego Prądzyńskiego</i> 15-741 BIAŁYSTOK ul. Antoniuk Fabryczny 40 tel. 85 65 32 455 fax 85 65 31 278	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 000188920		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	78 049,60	103 203,68
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	55 008,12	75 981,14
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	23 041,48	27 222,54
B. Koszty działalności operacyjnej	2 802 051,88	3 001 335,71
I. Amortyzacja	25 997,48	49 199,43
II. Zużycie materiałów i energii	320 199,27	380 143,73
III. Usługi obce	259 967,24	253 402,22
IV. Podatki i opłaty	1 848	7 348
V. Wynagrodzenia	1 716 674,87	1 830 230,62
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	457 183,05	461 287,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 915,80	19 723,93
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	16 266,17	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 724 002,28	-2 898 132,03
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 862,10	12 583,06
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	1 862,10	12 583,06
E. Pozostałe koszty operacyjne	730,04	668,97
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	730,04	668,97
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 722 870,22	-2 886 217,94
G. Przychody finansowe	58,98	110,35
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	58,98	110,35
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 722 811,24	-2 886 107,59
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 722 811,24	-2 886 107,59

GLÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Gołembicka

 Główny księgowy

2019.02.28

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ ZAWODOWYCH Nr 5

mgr Izabela Podjawska

 Kierownik jednostki

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
 DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA
 Dnia **2019 -03- 13** (3)
WPLYNĘŁO
 Nr rej. zał.

Jednostka: zsz05

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Zawodowych Nr 5 im. Gen. Ignacego Prądzyńskiego w Białymstoku ul. Antoniuk Fabryczny 40 15-741 Białystok tel. 856532455	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 000188920	ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH Nr 5 <i>im. Gen. Ignacego Prądzyńskiego</i> 15-741 BIAŁYSTOK ul. Antoniuk Fabryczny 40 tel. 85 65 32 455 fax 85 65 31 278	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 570 612,29	4 491 237,34
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 415 479,23	2 863 580,83
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 713 215,17	2 863 580,83
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	18 238	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	684 026,06	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)	2 494 854,18	2 750 033,78
2.1. Strata za rok ubiegły	2 453 574,70	2 722 811,24
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	23 041,48	27 222,54
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	18 238	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)	4 491 237,34	4 604 784,39
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 722 811,24	-2 886 107,59
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-2 722 811,24	-2 886 107,59
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	1 768 426,10	1 718 676,80

GLÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Gołębicka

Główny księgowy

2019.02.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

ZESPOŁU SZKÓŁ ZAWODOWYCH Nr 5

mgr Izabela Popiawska

Kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół Zawodowych Nr 5 im. Gen. Ignacego Prądzyńskiego w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok
1.3	adres jednostki 15-741 Białystok , ul. Antoniuk Fabryczny 40
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkoła jest jednostką organizacyjną gminy realizuje zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności: 1. umożliwiała zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły; 2. kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów; 3. sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <ul style="list-style-type: none"> • 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. • Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej –wg zarządzenia nr 7/2018 z dnia 14 lutego 2018r. wprowadzającego politykę rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. • Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wycenia się według: ceny nabycia lub ceny zakupu, 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, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w jednostce, książki i inne zbiory biblioteczne. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych jednorazowo na koniec roku budżetowego, z tym że suma odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych wprowadzonych do ewidencji w ciągu roku ustalona jest w proporcji do okresu używania w danym roku. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. • Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. • 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.
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



	Konto 011 -(BO) 2803741,69-844054,67 (dotychczasowe umorzenie);071 (BO)-794855,24; Konto 013 - (BO) 324374,20 + 149168,45 (przyjęcie na stan) - 24460,64 (likwidacja), dotychczasowe umorzenie 449082,01, 072-(BO)401881,80, (BZ)527708,39; Konto 014 - (BO) 57178,68 + 1128,78 (przyjęcie na stan), dotychczasowe umorzenie 58307,46; Konto 020 (BO) 20318,92 - 20318,92 (dotychczasowe umorzenie)	
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	
	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	0
b)	powyżej 3 do 5 lat	0
c)	powyżej 5 lat	0
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	0
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	
	2 229 832,80 w tym krótkoterminowe świadczenia pracownicze, świadczenia po okresie zatrudnienia, pozostałe długoterminowe świadczenia pracownicze oraz świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy	
1.16.	inne informacje	

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Agnieszka Gołębicka

.....
Główny księgowy

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ ZAWODOWYCH Nr 5

Poplu
mgr Izabela Popławska

.....
Kierownik jednostki