

Jednostka: pg04

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Publiczne Gimnazjum Nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi w Białymstoku</p> <p>ul. Ciepła 32</p> <p>15-472 Białystok</p> <p>tel. 0856752134</p>	<p>Bilans</p> <p>Jednostki budżetowej</p> <p>i samorządowego zakładu</p> <p>budżetowego</p> <p>sporządzony</p> <p>na dzień 31.08.2019</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Białystok</p>
<p>Numer Identyfikacyjny REGON</p> <p>05083721300000</p>		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe			A. Fundusze	-122 660,28	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 805 347,61	1 246 471,86
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 928 007,89	-1 246 471,86
1. Środki trwałe			1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	1 928 007,89	1 246 471,86
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	141 315,12	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	141 315,12	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 942,67	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	2 273,61	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 525,77	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	89 918,23	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	18 654,84		7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy			8. Fundusze specjalne	18 654,84	
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 654,84	
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	8 708				
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	8 708				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 946,84				
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 946,84				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	18 654,84	0	Suma pasywów	18 654,84	0

mgr Danuta Kosińska
Główny księgowy

2019.08.29
rok, miesiąc, dzień

p.o. Dyrektora Publicznego Gimnazjum nr
z Oddziałami Integracyjnymi w Białymstoku

Kierownik jednostki

Barbara Wn-Dziedzic
mgr Barbara Zin-Dziedzic



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczne Gimnazjum nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi Numer identyfikacyjny REGON 050837213	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.08.2019 r.	Adresat URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Dnia 2019 -08- 30 (2) WPLYNEŁO Miasto Białystok zł.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		14 724,00	5 266,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		14 724,00	5 266,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		1 942 704,67	1 251 738,56
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		91 607,83	35 967,42
III. Usługi obce		17 652,88	15 273,40
IV. Podatki i opłaty		245,15	173,45
V. Wynagrodzenia		1 486 503,62	1 026 368,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		331 721,36	169 181,74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		14 973,83	4 774,53
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			

C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 927 980,67	-1 246 472,56
D. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	33,46	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	33,46	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 928 014,13	-1 246 472,56
G. Przychody finansowe	6,24	0,70
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	6,24	0,70
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 928 007,89	-1 246 471,86
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 928 007,89	-1 246 471,86

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Danuta Kosińska
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora Publicznego Gimnazjum...
z Oddziałami Integracyjnymi w Białymstoku

Barbara Zin-Dziedzic
mgr Barbara Zin-Dziedzic
(kierownik jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Publiczne Gimnazjum Nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi Numer identyfikacyjny REGON 050837213	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.08.2019 r.	<div style="border: 1px solid red; padding: 2px;"> URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Adresat Dnia 2019 -08- 30 (2) WPLYNEŁO Miasto Białystok....., zal. </div>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 419 963,43	1 805 347,61
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 001 220,12	1 369 132,14
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 001 220,12	1 369 132,14
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 615 835,94	1 928 007,89
2.1. Strata za rok ubiegły		2 615 835,94	1 928 007,89
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i			

2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 805 347,61	1 246 471,86
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 928 007,89	1 246 471,86
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-1 928 007,89	0
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	-122 660,28	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Danuta Kosińska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora

z Oddziału w miejscowości zastolu

(kierownik jednostki)

Barbara Zin-Dziedzic
mgr Barbara Zin-Dziedzic

Ministerstwo Finansów, ul. Świętokrzyska 12, 01-916 Warszawa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Publiczne Gimnazjum nr 4
z Oddziałami Integracyjnymi

15-472 Białystok
 ul. Ciepła 32

050837213

Numer statystyczny Region

ZESTAWIENIE SALD

sporządzone na dzień **31.08.2019**

Adresat

URZĄD MIEJSKI
 15-950 Białystok
 ul. Słonimska 1

Symbol konta	Nazwa konta	Salda na początek roku		Salda na koniec roku		Bilans zamknięcia	
		Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
011	Środki trwałe	6 710,00					
013	Pozostałe środki trwałe	513 766,54					
014	Zbiory biblioteczne	23 747,50					
020	Wartości niematerialne i prawne	14 855,85					
071	Um.śr.trwałych oraz wart.niemat. i prawnych		6 710,00				
072	Um.pozost. Śr. trw. oraz wart. niem. i praw.		552 369,89				
135	Rachunek śr. f-szy specj.przezn.	9 946,84					
201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami		4 942,67				
223	Rozliczenie wydatków budżetowych				1 369 132,14		
225	Rozrachunki z budżetami		2 273,61				
229	Pozostałe rozrach. publicznoprawne		25 525,77				
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń		89 918,23				
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	8 820,00	112,00				
240	Pozostałe rozrachunki						
401	Zużycie materiałów i energii			35 967,42			
402	Usługi obce			15 273,40			
403	Podatki i opłaty			173,45			
404	Wynagrodzenia			1 026 368,02			
405	Ubezp.spół.i inne świadczenia			169 181,74			
409	Pozostałe koszty rodzajowe			4 774,53			
700	Sprzedaż produktów				5 240,00		
750	Przychody finansowe				0,70		
760	Pozostałe koszty operacyjne				26,00		
800	Fundusz jednostki						
851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		1 805 347,61	122 660,28			1 246 471,86
860	Wynik finansowy	1 928 007,89	18 654,84				
	GŁÓWNY KASOWY	2 505 854,62	2 505 854,62	1 374 398,84	1 374 398,84	1 246 471,86	1 246 471,86

mgr Danuta Kosińska

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Barbara Zin-Dziedzic
 mgr Barbara Zin-Dziedzic

p.o. Dyrektora Publicznego Gimnazjum nr
 z Oddziałami Integracyjnymi w Białymstoku

Dnia **2019 -08- 30** (2)

WPLYNĘŁO

Nr rej. zał.

Załącznik nr 12

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Publiczne Gimnazjum nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi
1.2	siedzibę jednostki
	Publiczne Gimnazjum nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi
1.3	adres jednostki
	15-472 Białystok ul. Ciepła 32
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	EDUKACJA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres objęty sprawozdaniem , to rok obrotowy od 01.01.2019 r. – 31.08.2019 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
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 01 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego. W roku 2019 jest to okres 8 miesięcy z powodu likwidacji placówki i obejmuje okres od 01 stycznia do 31 sierpnia 2019. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku.</p> <p>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 nr 8/2014 Dyrektora Publicznego Gimnazjum nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi w sprawie stosowania zasad (polityki) rachunkowości Publicznego Gimnazjum Nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi z dnia 15.12.2014 r.</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie</p>

	<p>Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak: meble, dywany, oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prane o wartości nieprzekraczającej 10 000, 00 zł</p> <p>Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określne w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W Publicznym Gimnazjum nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi przyjęta jest metoda liniowa dla wszystkich środków trwałych</p> <p>1) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie nie występują</p> <p>2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: wartościach netto tj. według cen nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)</p> <p>3) aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według: wartości nominalnej</p> <p>4) zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: nie występują</p> <p>5) należności, oraz zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami</p> <p>6) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: nie występują</p> <p>7) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: w cenie zapłaty</p>
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

<u>Konto 011</u>	
Wartość brutto środków trwałych	6 710,00 zł
W roku 2019 stan środków trwałych uległ zmniejszeniu z powodu likwidacji środka trwałego w kwocie	6 710,00 zł
Wartość brutto środków trwałych na koniec roku.....	0,00 zł
<u>Konto 071</u>	
Umorzenia środków trwałych do 31 sierpnia 2019 r.	6 710,00 zł
Wartość netto środków trwałych	0,00 zł
..	
<u>Konto 013</u>	
Wartość pozostałych środków trwałych	513 766,54 zł
Wartość zmniejszonych pozostałych środków w trakcie roku	513 766,54 zł
Wartość pozostałych środków trwałych na koniec roku	= 0,00 zł
<u>Konto 014</u>	
Zbiory biblioteczne	23 747,50 zł
Zmniejszenia wartości zbiorów bibliotecznych w trakcie roku	23 747,50 zł
Wartość zbiorów bibliotecznych na koniec roku	0,00 zł
<u>Konto 020</u>	
Wartości niematerialne i prawne na początek 2019 roku	14 855,85 zł
Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych trakcie roku.....	14 855,85 zł
Wartości niematerialnych środków trwałych na koniec roku	= 0,00 zł
<u>Konto 072</u>	
BZ do 31 sierpnia 2019	552 369,89 zł
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
	nie posiadamy
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	48 741,49 zł
1.16.	inne informacje	
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	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Jednostki	
	nie wystąpiły	

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy) *Rosińska*

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora Publicznego Gimnazjum nr 4
z Oddziałami Integracyjnymi w Białymstoku

Barbara Winiarczyk

(kierownik jednostki) edziec
mgr Barbara Winiarczyk