

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 26 im. Stanisława Staszica 15-863 Białystok ul. Radzyńska 11, tel. 85 65-21-605 REGON 000735635			BILANS		Adresat	
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			jedenstki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta	
Numer identyfikacyjny			sporządzony na dzień 31.12.2019r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	9 286 649,27	9 024 033,03	A. Fundusze	8 757 970,58	8 427 717,47	
I. Wartości nie materialne i trwałe			I. Fundusze jednostki	15 062 158,35	15 321 728,13	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 286 649,27	9 024 033,03	II. Wynik finansowy netto (+,-)	- 6 304 187,77	- 6 894 010,66	
1. Środki trwałe	9 286 649,27	9 024 033,03	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	658 400,00	658 400,00	2. Strata netto (-)	6 304 187,77	6 894 010,66	
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	8 589 194,32	8 334 473,57	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	39 054,95	31 159,46	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	623 872,48	717 651,72	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	623 872,48	717 651,72	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	23 679,18	24 956,90	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	27 493,00	27 224,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	172 564,93	197 247,57	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	315 362,86	347 055,09	
3. Inne długoterminowe aktywa zobowiązania			5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		3 254,58	
B. Aktywa obrotowe	95 193,79	121 336,16	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
1. Zapasy	10 421,28	-	8. Fundusze specjalne	84 772,51	117 913,58	
1.1. Materiały	10 421,28		8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	84 772,51	117 913,58	
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	47 500,00	42 250,00				
1. Należności z tytułu dostaw i usług						
2. Należności od budżetów						
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4. Pozostałe należności	47 500,00	42 250,00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu						
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 272,51	79 086,16				
1. Środki pieniężne w kasie						
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	37 272,51	79 086,16				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu						
4. Inne środki pieniężne						
5. Akcje lub udziały						
6. Inne papiery wartościowe						
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
IV. Rozliczenia międzyokresowe						
Suma aktywów	9 381 843,06	9 145 369,19	Suma pasywów	9 381 843,06	9 145 369,19	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Małgorzata Kamińska-Falkowska

25.03.2020r.
(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 26
im. Stanisława Staszica w Białymstoku
(kierownik jednostki)
dr Katarzyna Szostak - Król

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 26 im. Stanisława Staszica 15-863 Białystok ul. Radzywińska 11, tel. 85 65-21-605	Rachunek zysków i start jednostki (wariant porównawczy)	Adresat Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta	
Numer identyfikacyjny REGON 000735635	sporządzony na dzień 31.12.2019r.	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	277 183,56	353 607,07	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	268 912,02	352 899,42	
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	8 271,54	707,65	
B. Koszty działalności operacyjnej	6 591 100,26	7 260 191,13	
I. Amortyzacja	50 447,29	262 616,24	
II. Zużycie materiałów i energii	651 933,49	674 244,31	
III. Usługi obce	69 318,73	115 017,45	
IV. Podatki i opłaty	14 998,17	15 025,05	
V. Wynagrodzenia	4 633 136,41	4 853 750,36	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 057 901,14	1 277 303,34	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	113 365,03	1 925,20	
VIII. Wartość sporządzonych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia z finansów z budżetu		60 309,18	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	- 6 313 916,70	- 6 906 584,06	
D. Pozostałe przychody operacyjne	9 780,20	12 737,76	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	9 780,20	12 737,76	
E. Pozostałe koszty operacyjne	213,66	228,69	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne	213,66	228,69	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 6 304 350,16	- 6 894 074,99	
G. Przychody finansowe	162,39	232,33	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	162,39	232,33	
III. Inne			
H. Koszty finansowe	-	-	
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto ((F+G-H)	- 6 304 187,77	- 6 893 842,66	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		168,00	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 6 304 187,77	- 6 894 010,66	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Kamińska-Fałkowska
(główny księgowy)

25.03.2020r.

(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR

Katarzyna Szustak - Król
Szkoły Podstawowej Nr 26
im. Stanisława Staszica Białystoku
ul. Katarzyna Szustak - Król

(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 26 im. Stanisława Staszica 15-863 Białystok ul. Radzymińska 11, tel. 85 65-21-605	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta	
Numer identyfikacyjny REGON 000735635	sporządzony na dzień 31.12.2019r.		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 095 801,24	15 062 158,35	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	14 187 335,27	6 564 465,20	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 275 572,08	6 564 465,20	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki inwestycyjne	28 944,36		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	7 882 818,83		
1.7. Aktywa przyjęte 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)	6 220 978,16	6 304 895,42	
2.1. Strata za rok ubiegły	6 183 762,26	6 304 187,77	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	8 271,54	707,65	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	28 944,36		
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
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)	15 062 158,35	15 321 728,13	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	- 6 304 187,77	- 6 894 010,66	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto(-)	- 6 304 187,77	- 6 894 010,66	
3. Nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)	8 757 970,58	8 427 717,47	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Kamińska-Falkowska
(główny księgowy)

25.03.2020r.
(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 26
im. Stanisława Staszica w Białymstoku
dr Katarzyna Szostak - Król
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 26 im. STANISŁAWA STASZICA W BIAŁYMSTOKU
1.2	siedzibę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 26 im. STANISŁAWA STASZICA W BIAŁYMSTOKU
1.3	adres jednostki
	15-863 BIAŁYSTOK ul. RADZYMIŃSKA 11
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	EDUKACJA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 – 31.12.2019
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 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

	<p>powiązania z kontami księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie.</p> <p>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 10 000,00. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda liniowa dla wszystkich środków trwałych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości zostały przyjęte do użytkowania. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem.</p> <p>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.</p>
	<p>wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie</p> <p style="text-align: center;">nie występują</p> <p>2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w:</p> <p style="padding-left: 40px;">wartościach netto tj. według cen nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne).</p> <p>3) długoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i</p>

	<p>wykazano w bilansie</p> <p>nie występują</p> <p>4) zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:</p> <p>Nie występują</p> <p>5) należności i roszczenia wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:</p> <p>W kwotach wymagających zapłaty</p> <p>6) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:</p> <p>nie występują</p> <p>7) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:</p> <p>w cenie zapłaty</p>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>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> <p>011 środki trwałe – wartość na początek roku 10 475 759,55</p> <p>011 środki trwałe – wartość na koniec roku 10 473 642,75</p> <p>Zmniejszenie środków trwałych za 2019 rok – 2 116,80</p> <p>013 pozostałe środki trwałe – wartość na początek roku – 726 452,65</p> <p>013 pozostałe środki trwałe – wartość na koniec roku 739 439,12</p>

	<p>Zwiększenie pozostałych środków trwałych - 12 986,47</p> <p>014 zbiory biblioteczne – wartość na początku roku – 72 384,89</p> <p>014 zbiory biblioteczne -wartość na koniec roku – 72 796,13</p> <p>Zwiększenie zbiorów bibliotecznych 411,24</p> <p>020 wartości niemater. i prawne - wartość na początek roku – 10 580,83</p> <p>020wartości niemater. i prawne-wartość na koniec roku – 9 911,83</p> <p>Zmniejszenie wartości niematerialnych i prawnych – 669,00</p> <p>071 umorzenie środków trwałych – wartość na początek roku - 1 189 110,28</p> <p>071 umorzenie środków trwałych-wartość na koniec roku – 1 449 609,72</p> <p>072 umorzenie pozostałych śr. trwałych – wartość na początek roku - 809 418,37</p> <p>072 umorzenie pozostałych śr. trwałych-wartość na koniec roku – 822 147,08</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 wieczystość
	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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łączną 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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie wystąpiły
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	343 639,78
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

Małgorzata
Kumirska-Pinkowska

(główny księgowy)

25.03.2020r.

(dzień, miesiąc, rok)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 26
im. Stanisława Staszica w Białymstoku
dr Katarzyna Szostak - Król

(kierownik jednostki)