

Bilans

jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2019

Adresat

Miasto Białystok

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	6 734 334,57	6 809 627,84	A. Fundusze	6 382 994,48	6 430 470,54
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	10 635 114,94	10 686 157,34
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 734 334,57	6 809 627,84	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 252 120,46	-4 255 686,80
1. Środki trwałe	6 734 334,57	6 809 627,84	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	1 601 800	1 601 800	2. Strata netto (-)	4 252 120,46	4 255 686,80
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	5 101 665,17	5 160 551,03	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	30 869,40	47 276,81	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	379 938,02	401 712,05
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	379 938,02	401 712,05
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	30 424,33	26 598,13
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	19 558	13 376,71
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	113 839,47	134 325,71
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	192 549,16	210 164,93
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	28 597,93	22 554,75	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	4 577,88	4 035,49	8. Fundusze specjalne	23 567,06	17 246,57
1. Materiały	4 577,88	4 035,49	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	23 567,06	17 246,57
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	23 046,99	17 145,69			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	452,99	1 272,69			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	22 594	15 873			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	973,06	1 373,57			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	973,06	1 373,57			
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			
Suma aktywów	6 762 932,50	6 832 182,59	Suma pasywów	6 762 932,50	6 832 182,59

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
mgr G. Głabowska

2020.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Kierownik jednostki

mgr Barbara Stankiewicz

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 42
im. Błogosławionego ks. Michała Sopoćki
15-865 Białystok, ul. Sokółska 1
Telefon 85 6647407

Jednostka: sp42

NIP 5423278604 REGON 367419275

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 42 im. Błogosławionego ks. Michała Sopoćki w Białymstoku ul. Sokółska 1 15-865 Białystok	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 36741927500000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	221 050,73	228 362,44
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	198 835,47	206 524,62
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	22 215,26	21 837,82
B. Koszty działalności operacyjnej	4 488 871,09	4 484 618,87
I. Amortyzacja	329 640,01	182 776,21
II. Zużycie materiałów i energii	559 239,74	521 212,19
III. Usługi obce	128 457,09	72 827,77
IV. Podatki i opłaty	7 392	7 392
V. Wynagrodzenia	2 745 522,93	2 976 371,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	698 104,75	714 269,81
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 227,89	2 000
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	13 286,68	7 769,59
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 267 820,36	-4 256 256,43
D. Pozostałe przychody operacyjne	16 263,37	730,62
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	16 263,37	730,62
E. Pozostałe koszty operacyjne	717,70	279,03
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	717,70	279,03
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 252 274,69	-4 255 804,84
G. Przychody finansowe	154,23	118,04
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	154,23	118,04
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 252 120,46	-4 255 686,80
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 252 120,46	-4 255 686,80

GŁÓWNY KSIĘGOWY
G. Grabowska
mgr Grażyna Grabowska

Główny księgowy

2020.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

B. Stankiewicz
mgr Barbara Stankiewicz

Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 42

im. Błogosławionego ks. Michała Sopoćki

15-865 Białystok, ul. Sokółka 1

Telefon 85 6647407

Jednostka: sp42

NIP 5423278604 REGON 367419275

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat Miasto Białystok
Szkoła Podstawowa Nr 42 im. Błogosławionego ks. Michała Sopoćki w Białymstoku ul. Sokółka 1 15-865 Białystok		
Numer identyfikacyjny REGON		
36741927500000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 617 800,26	10 635 114,94
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 369 547,82	4 360 001,48
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 886 672	4 096 820,20
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	29 889
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	421 876,22	216 195,28
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	60 999,60	17 097
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 352 233,14	4 308 959,08
2.1. Strata za rok ubiegły	1 330 017,88	4 252 120,46
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	22 215,26	21 837,82
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	29 889
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	5 111,80
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 635 114,94	10 686 157,34
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 252 120,46	-4 255 686,80
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-4 252 120,46	-4 255 686,80
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	6 382 994,48	6 430 470,54

GLÓWNY KSIĘGOWY*mgr Grażyna Grabowska*

Główny księgowy

2020.03.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY*mgr Barbara Słankiewicz*

Kierownik jednostki

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 42 im. Błogosławionego ks. Michała Sopočki w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	15-865 Białystok, ul. Sokółska 1
1.3	adres jednostki
	15-865 Białystok, ul. Sokółska 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	8520Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2019 do 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 dotyczy
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 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. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie.</p> <p><> Środki trwałe wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej. Środki trwałe nabyte nieodpłatnie wycenia się wg ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu lub wg wartości podanej przez darczyńcę. Na dzień bilansowy środki trwałe są wyceniane w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak: odzież, meble, dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych 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.</p> <p><> Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się wg wartości nominalnej. Należności krótko i długoterminowe oraz zobowiązania ujmuje się wg wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmuje się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących.</p>
5.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	<p>011 - BO 9 264 668,42; zwiększenie 258 069,48; zmniejszenie 0,00; BZ 9 522 737,90; umorzenie 182 776,21 za 2019r.</p> <p>013 - BO 663 018,03; zwiększenie 39 397,32; zmniejszenie 15 973,36; BZ 686 441,99; umorzenie 23 423,96 za 2019r.</p> <p>014 - BO 125 605,53; zwiększenie 15 399,43; zmniejszenie 0,00 ; BZ 141 004,96; umorzenie 15 399,43 za 2019r.</p> <p>020 - BO 4 856,68; zwiększenie 0,00; zmniejszenie 0,00; BZ 4 856,68; umorzenie 0,00 za 2019r.</p> <p>071 - BO 2 530 333,85; BZ 2 713 110,06; zwiększenie 187 888,01; zmniejszenie 5 111,80</p> <p>072 - BO 793 480,24; zwiększenie 54 796,75; zmniejszenie 15 973,36 BZ 832 303,63</p>
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
	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 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
	3 692 641.11
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

G. Grabowska

mgr Grażyna Grabowska

Główny księgowy

2020-03-18

DYREKTOR SZKOŁY

B. Stankiewicz

mgr Barbara Stankiewicz

Kierownik jednostki