

Jednostka: sp51

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans	Adresat
Szkoła Podstawowa Nr 51 im. Ludwika Zamenhofs w Białymstoku ul. J. K. Kluka 11 A 15-197 Białystok tel. 0856785060 Numer identyfikacyjny REGON 052210228	jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019.	Miasto Białystok

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 174 858,68	28 205 348,35	A. Fundusze	3 583 838,76	27 410 007,90
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	10 376 258,61	36 735 712,97
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 174 858,68	28 205 348,35	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 792 419,85	-9 325 705,07
1. Środki trwałe	4 174 858,68	28 205 348,35	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	603 250	603 250	2. Strata netto (-)	6 792 419,85	9 325 705,07
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	3 498 729,61	27 245 579,47	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	39 537,43	327 227,19	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	33 341,66	29 291,69	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	609 159,07	839 847,13
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	609 159,07	839 847,13
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	48 499,74	47 307,60
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	64 431,58	35 883
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	254 831,56	281 529,56
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	230 090,12	441 510,87
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	603,14	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	840	26 839,49
B. Aktywa obrotowe	18 139,15	44 506,68	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	5 714,21	8. Fundusze specjalne	9 862,93	6 776,61
1. Materiały	0	5 714,21	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 862,93	6 776,61
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	14 895,22	9 971,37			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 367,52	5 140,29			
2. Należności od budżetów	36,70	36,08			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	8 490,90	4 795			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 243,93	28 821,10			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 243,93	28 821,10			
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	4 192 997,83	28 249 855,03	Suma pasywów	4 192 997,83	28 249 855,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej Nr 51
im. Ludwika Zamenhofs
mgr Jolanta Dziemiańczuk

2020.03.17
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 51
im. Ludwika Zamenhofs
mgr Andrzej Wasilewski

Jednostka: sp51

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat	Adresat
Szkoła Podstawowa Nr 51 im. Ludwika Zamenhofs w Białymstoku	sporządzony	Miasto Białystok
ul. J. K. Kluka 11 A	na dzień 31.12.2019	
15-197 Białystok	Wariant porównawczy	
tel. 0856785060		
Numer identyfikacyjny REGON		
05221022800000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	348 938,30	472 811,93
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	324 299,68	423 415,16
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	24 638,62	49 396,77
B. Koszty działalności operacyjnej	7 180 106,23	9 837 684,63
I. Amortyzacja	196 116,85	246 667,42
II. Zużycie materiałów i energii	905 306,19	1 414 572,83
III. Usługi obce	225 936,69	357 508,43
IV. Podatki i opłaty	7 265,20	7 084
V. Wynagrodzenia	4 628 275,13	6 227 924,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 162 137,93	1 547 960,02
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	27 989,43	13 688,05
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	27 078,81	22 279,35
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-6 831 167,93	-9 364 872,70
D. Pozostałe przychody operacyjne	39 271,36	39 455,29
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	39 271,36	39 455,29
E. Pozostałe koszty operacyjne	345,38	539,17
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	345,38	539,17
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 792 241,95	-9 325 956,58
G. Przychody finansowe	358,10	606,27
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	358,10	606,27
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	354,76
I. Odsetki	0	354,76
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 791 883,85	-9 325 705,07
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	536	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 792 419,85	-9 325 705,07

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej Nr 51
im. Ludwika Zamenhofs

mgr Jolanta Dziemiańczuk
Główny księgowy

2020.03.17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 51
im. Ludwika Zamenhofs

mgr Andrzej Wasilewski
Kierownik jednostki

Jednostka: sp51

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Szkoła Podstawowa Nr 51 im. Ludwika Zamenhofs w Białymstoku ul. J. K. Kluka 11 A 15-197 Białystok tel. 0856785060 NIP 968 70-79-022, REG. 052210228 05221022800000	sporządzone na dzień 31.12.2019	Miasto Białystok

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)	9 224 499,83	10 376 258,61
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 480 786,84	33 280 876,04
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 480 786,84	8 922 825,38
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	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	0	24 328 530,66
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	29 520
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 329 028,06	6 921 421,68
2.1. Strata za rok ubiegły	5 299 527,64	6 792 419,85
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	23 040,99	48 108,26
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	63,60	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	6 395,83	80 893,57
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 376 258,61	36 735 712,97
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 792 419,85	-9 325 705,07
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-6 792 419,85	-9 325 705,07
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	3 583 838,76	27 410 007,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej Nr 51
im. Ludwika Zamenhofs

mgr Jolanta Oleśnicka

2020.03.17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 51
im. Ludwika Zamenhofs

mgr Andrzej Wąsikowski
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 51 im. Ludwika Zamenhofs w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	Białystok, ul. J. K. Kluka 11 A
1.3	adres jednostki
	ul. Jana Krzysztofa Kluka 11 A, 15 - 197 Białystok
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowym przedmiotem działalności Szkoły Podstawowej Nr 51 jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza
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)
	<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. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – w zależności od tego w jaki sposób zostały przyjęte wycenia się według: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, środki trwałe nabyte nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny wycenia się w wartości rynkowej na dzień nabycia lub w wartości określonej w dokumencie nieodpłatnego przekazania, środki trwałe będące własnością jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji wycenia się w wartości określonej w tej decyzji. Na dzień bilansowy środki trwałe są wyceniane w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 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 ustalana jest w proporcji do okresu używania w danym roku. W jednostce przyjęta jest metoda amortyzacji liniowa dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 500,00 zł i nieprzekraczającej 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji jako pozostałe środki trwałe. Do tego rodzaju aktywów jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania przez spisanie w koszty. Umarza się również jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak: środki dydaktyczne, meble, dywany, inwentarz żywy, zbiory biblioteczne, eksponaty muzealne, dobra kultury. 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 ujmują się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmują 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
	011 - BO 6.526.227,65 zł; zwiększenie 24.358.050,66 zł; zmniejszenie 129.429,90 zł (likwidacja); BZ 30.754.848,41 zł; ; 013 - BO 783.053,93 zł; zwiększenie 314.743,48 zł; zmniejszenie 0,00 zł; BZ 1.097.797,41 zł; 014 - BO 52.381,09 zł; zwiększenie 2.069,44 zł; zmniejszenie 798,89 zł (likwidacja); BZ 53.651,64 zł; 020 - BO 14.309,54; zwiększenie 0,00 zł; zmniejszenie 0,00 zł; BZ 14.309,54 zł; 071 - BO 2.351.368,97 zł; BZ 2.549.500,06 zł; 072 - BO 849.744,56 zł; BZ 1.165.758,59 zł.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
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 wieczystie
	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
	11 656,71 zł
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.	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 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	7.556.265,38 zł
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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej Nr 51
Im. Ludwika Zamenhofs

mgr Jolanta Dziemiańska
Główny księgowy

17.03.2020

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 51
Im. Ludwika Zamenhofs

mgr Ewa Zdzienicka
Kierownik jednostki