

Jednostka: zsp03

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 3 w Białymstoku ul. Piastowska 3D 15-207 Białystok	<b>Bilans</b> Jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Miasto Białystok
Numer Identyfikacyjny REGON 36706623300000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>4 272 746,38</b>	<b>4 111 473,68</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>3 897 414,74</b>	<b>3 723 949,06</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	8 248 373,63	8 244 336,49
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 272 746,38	4 111 473,68	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 350 958,89	-4 520 387,43
1. Środki trwałe	4 272 746,38	4 111 473,68	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	633 050	633 050	2. Strata netto (-)	4 350 958,89	4 520 387,43
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	3 539 256,02	3 393 980,86	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	98 164,86	82 905,32	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	2 275,50	1 537,50	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	414 347,17	428 826,30
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	414 347,17	428 826,30
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24 492,23	14 639,07
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	17 899,07	16 277,24
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	130 126,21	142 378,93
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	220 175,95	230 473,86
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	865,23	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	39 015,53	41 301,68	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	804,54	65,27	8. Fundusze specjalne	20 788,48	25 057,20
1. Materiały	804,54	65,27	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	20 788,48	25 057,20
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	32 762,51	38 939,21			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	17 422,51	15 081,61			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	15 340	23 857,60			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 448,48	2 297,20			
Środki pieniężne w kasie	0	0			
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 448,48	2 297,20			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 311 761,91</b>	<b>4 152 775,36</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 311 761,91</b>	<b>4 152 775,36</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2020.03.10  
Główny księgowy  
mgr Iwona Milewska

2020.03.10  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Kierownik jednostki

mgr Lech Kozłowski

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2020 -03- 12 (2)

WPLYNĘŁO

Nr rej. .... zał. ....



**Jednostka: zsps03**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat Miasto Białystok
Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 3 w Białymstoku		
ul. Piastowska 3D 15-207 Białystok		
Numer identyfikacyjny REGON 36706623300000	sporządzone na dzień 31.12.2019	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>5 584 765,12</b>	<b>8 248 373,63</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 193 618,26	4 396 137,70
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 181 179,27	4 396 137,70
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	12 438,99	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	0
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)	1 530 009,75	4 400 174,84
2.1. Strata za rok ubiegły	1 460 910,85	4 350 958,89
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	56 659,91	49 215,95
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	12 438,99	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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>8 248 373,63</b>	<b>8 244 336,49</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-4 350 958,89</b>	<b>-4 520 387,43</b>
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-4 350 958,89	-4 520 387,43
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
<b>*** Fundusz (II+,-III)</b>	<b>3 897 414,74</b>	<b>3 723 949,06</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Iwona Milewska*

Główny księgowy

2020.03.10

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR SZKOŁY**

*mgr Lech Kozłowski*

Kierownik jednostki



## Jednostka: zsps03

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 3 w Białymstoku ul. Piastowska 3D 15-207 Białystok	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 36706623300000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>269 413,50</b>	<b>310 920,39</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	208 271,15	264 440,20
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	61 142,35	46 480,19
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 620 735,92</b>	<b>4 834 315,57</b>
I. Amortyzacja	161 065,38	161 272,70
II. Zużycie materiałów i energii	505 200,66	500 470,48
Jslugi obce	84 928,69	141 932,31
IV. Podatki i opłaty	8 149,40	7 498,65
V. Wynagrodzenia	3 034 409,42	3 131 704,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	813 961,87	881 867,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 020,50	9 568,95
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-4 351 322,42</b>	<b>-4 523 395,18</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 226,20</b>	<b>3 426,03</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	1 226,20	3 426,03
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 074,49</b>	<b>677,69</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	1 074,49	677,69
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-4 351 170,71</b>	<b>-4 520 646,84</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>211,82</b>	<b>259,61</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
Odsetki	211,82	259,61
Inne	0	0
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0,20</b>
I. Odsetki	0	0,20
II. Inne	0	0
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-4 350 958,89</b>	<b>-4 520 387,43</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-4 350 958,89</b>	<b>-4 520 387,43</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Milewska  
Główny księgowy

2020.03.10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Lech Kozłowski

Kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 3 W BIAŁYMSTOKU
1.2	siedzibę jednostki ul. Piastowska 3D, 15-207 Białystok
1.3	adres jednostki ul. Piastowska 3D, 15-207 Białystok
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zespół realizuje cele i zadania określone w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo Oświatowe (Dz.U.z 2017 poz. 59 i wydanych na jej podstawie aktów wykonawczych oraz innych obowiązujących uregulowań prawnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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 dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <ul style="list-style-type: none"><li>• 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.</li><li>• Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej – Zarządzenie Nr 4/2017 Dyrektora Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 3 w Białymstoku z dnia 15.12.2017 roku w sprawie wprowadzenia procedur finansowych i okołofinansowych w Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 3 w Białymstoku.</li></ul> Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. <ul style="list-style-type: none"><li>• 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 zł. 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. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem.</li><li>• 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.</li></ul>
5.	inne informacje  brak
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 -6.539.315,98 zł; BZ-6.539.315,98 zł. 013 - BO - 791.116.90 zł.; zwiększenia-17.310,02 zł.; BZ-808.426,92 zł. BO - 162.909,41 zł.; zwiększenia- 17.617,62 zł.; zmniejszenia- 32.654,55 zł.; BZ - 147.872,48 zł. 020 - BO - 19.567,64 zł.; zmniejszenia - 19.567,64 zł.; BZ - 0,00 zł. 071 - BO - 2.266.569,60 zł.; BZ - 2.427.842,30 zł. 072 - BO - 973.593,95 zł.; BZ - 956.299,40 zł.	014 -
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 wieczystość	
	633.050,00 zł. -grunty otrzymane w trwały zarząd	
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. - obce środki trwałe użytkowane na podstawie Porozumienia	
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	
	3.962.491,14 zł.	
1.16.	inne informacje	
	brak	



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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
mgr Iwona Milewska  
Główny księgowy

2020.03.10  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR SZKOŁY**

.....  
mgr Lech Kozłowski  
Kierownik jednostki