

Jednostka: zshe

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Handlowo-Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Białymstoku ul. gen. Józefa Bema 105 15-370 Białystok tel. 0857423609 NIP 542-24-04-386 REGON 000877298 Numer identyfikacyjny REGON 00087729800000	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	3 259 064,21	3 160 512,21	A. Fundusze	2 552 286,99	2 368 367,11
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	11 507 578,14	12 704 767,88
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 259 064,21	3 160 512,21	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 955 291,15	-10 336 400,77
1. Środki trwałe	3 259 064,21	3 160 512,21	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	1 097 800	1 097 800	2. Strata netto (-)	8 955 291,15	10 336 400,77
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	2 064 480,22	1 985 767,22	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	96 783,99	76 944,99	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	776 668,04	849 846,07
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	776 668,04	849 846,07
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	65 046,11	96 030,38
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	73 645,51	68 930,43
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	316 965,68	344 045,75
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	281 340,47	307 705,37
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	203,24	180
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	69 890,82	57 700,97	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	27 524,17	21 156,29	8. Fundusze specjalne	39 467,03	32 954,14
1. Materiały	27 524,17	21 156,29	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	39 467,03	32 954,14
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	37 065,11	35 727,11			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 202,11	3 327,11			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	34 863	32 400			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 301,54	817,57			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 301,54	817,57			
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	3 328 955,03	3 218 213,18	Suma pasywów	3 328 955,03	3 218 213,18

GŁÓWNA KSIĘGOWA


Anna Antonina Francuszkiewicz
Główny księgowy

2020.03.23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


mgr Wojciech Janowicz
Kierownik jednostki

Jednostka: zshe

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zespół Szkół Handlowo-Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Białymstoku</p> <p>ul. Bema 105</p> <p>15-370 Białystok</p> <p>tel. 0857423609</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 00087729800000</p> <p>ZESPÓŁ SZKÓŁ HANDLOWO-EKONOMICZNYCH im. Mikołaja Kopernika</p> <p>15-370 Białystok ul. gen. J. Bema 105</p> <p>NIP 542-24-04-555 REGON 000877298</p>	<p>Rachunek zysków i strat</p> <p>sporządzony</p> <p>na dzień 31.12.2019</p> <p>Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Białystok</p>
---	--	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	572 736,13	547 982,26
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	572 736,13	547 982,26
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	9 532 899,19	10 896 611,04
I. Amortyzacja	100 398,02	98 552
II. Zużycie materiałów i energii	1 035 339,59	1 317 533,34
III. Usługi obce	440 925,16	941 006,67
IV. Podatki i opłaty	16 701	13 888
V. Wynagrodzenia	5 546 454,26	6 215 644
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 642 149,24	1 463 075,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	750 931,92	846 911,49
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-8 960 163,06	-10 348 628,78
D. Pozostałe przychody operacyjne	10 835,98	12 162,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	10 835,98	12 162,96
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 045,59	2 242,92
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	4 045,59	2 242,92
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-8 953 372,67	-10 338 708,74
G. Przychody finansowe	1 930,84	4 776,57
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	1 930,84	4 776,57
III. Inne		
H. Koszty finansowe	3 131,81	2 335,17
I. Odsetki	3 131,81	2 335,17
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 954 573,64	-10 336 267,34
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	717,51	133,43
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-8 955 291,15	-10 336 400,77

GLÓWNA KSIĘGOWA

Anna Antonia Franciszkiewicz

Główny księgowy

2020.03.23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Wojciech Janowicz

Kierownik jednostki

Jednostka: zshe

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Zespół Szkół Handlowo-Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Białymstoku		
ul. Bema 105	sporządzone	Miasto Białystok
15-370 Białystok	na dzień 31.12.2019	
tel. 0857423609		
Numer identyfikacyjny REGON		
00087729800000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 702 693,60	11 507 578,14
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 932 455,39	10 161 724,58
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 809 875,39	10 161 724,58
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	16 800	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	105 780	0
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	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 127 570,85	8 964 534,84
2.1. Strata za rok ubiegły	8 108 275,10	8 955 291,15
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 495,75	9 243,69
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	16 800	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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 507 578,14	12 704 767,88
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 955 291,15	-10 336 400,77
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-8 955 291,15	-10 336 400,77
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	2 552 286,99	2 368 367,11

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Antonina Franciszekiewicz
Główny księgowy

2020.03.23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Wojciech Janowicz
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Handlowo-Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	15-370 Białystok, ul. gen. Józefa Bema 105
1.3	adres jednostki
	15-370 Białystok, ul. gen. Józefa Bema 105
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Zespół Szkół Handlowo-Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Białymstoku jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkołą realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe oraz przepisach na jej podstawie, a w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> - umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły, zdania egzaminu zawodowego i maturalnego, - kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów, - sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb i możliwości szkoły.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019 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
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 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 – zarządzenie dyrektora nr14/2014 z dnia 30.09.2014 w sprawie jednolitych zasad (polityki) rachunkowości w Zespole Szkół Handlowo - Ekonomicznych im. Mikołaja Kopernika w Białymstoku. 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 zł. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda liniowa. 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 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.</p>
5.	inne informacje
	<p>Organem prowadzącym ZSHE jest Miasto Białystok z siedzibą przy ul. Słonimskiej 1, 15-950 Białystok.</p> <p>Organem sprawującym nadzór pedagogiczny nad szkołą jest Podlaski Kurator Oświaty z siedzibą przy ul. Rynek Kościuszki 9, 15-950 Białystok</p>
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
	konto 011 BO 4.787.362,37; zmniejszenie 4.464,-; BZ 4.782.898,37; umorzenie 1.622.386,16; konto 013 BO 2.811.295,74; zwiększenie 292.674,54; zmniejszenie 122.687,52; BZ 2.981.282,76; umorzenie 2.981.282,76; konto 014 BO 107.229,65; zwiększenie 20.689,21; zmniejszenie 3.293,03; BZ 124.625,83; umorzenie 124.625,83; konto 020 BO 290.883,47; zwiększenie 2.359,14; BZ 293.242,61; umorzenie 293.242,61; konto 071 BO 1.528.298,16; BZ 1.622.386,16 konto 072 BO 3.209.408,86; BZ 3.399.151,20; Wartość majątku netto 3.162.512,21
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 dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Brak - 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
	brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak
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)
	brak
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak
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
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
	-
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie wystąpiły kredyty, weksle, pożyczki
1.12.	łącznie 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 przekraczają poziomu istotności tj. 1% bilansu
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie wystąpiły
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	7.678.719,54 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

GLÓWNA KSIĘGOWA

Anna Antonina Franciszkievicz

Główny księgowy

2020-03-23

rok, miesiąc, dzień"

DYREKTOR

mgr Wojciech Janowicz

Kierownik jednostki