

Jednostka: zsm

| | | |
|---|---|-----------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Mechanicznych im. Św. Józefa w Białymstoku ul. Broniewskiego 1A 15-959 Białystok tel. 0856513479 Numer identyfikacyjny REGON 00018615700000 | 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 | 14 489 749,21 | 14 029 756,33 | A. Fundusze | 13 554 430,59 | 12 917 331,59 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | I. Fundusz jednostki | 25 600 859,33 | 25 477 621,58 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 14 489 749,21 | 14 029 756,33 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -12 046 428,74 | -12 560 289,99 |
| 1. Środki trwałe | 14 489 749,21 | 14 029 756,33 | 1. Zysk netto (+) | 0 | 0 |
| 1.1. Grunty | 1 790 650 | 1 790 650 | 2. Strata netto (-) | 12 046 428,74 | 12 560 289,99 |
| 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 | 12 260 515,80 | 11 865 586,97 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0 | 0 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 314 649,57 | 285 216,26 | B. Fundusze placówek | 0 | 0 |
| 1.4. Środki transportu | 103 754,33 | 75 188,33 | C. Państwowe fundusze celowe | 0 | 0 |
| 1.5. Inne środki trwałe | 20 179,51 | 13 114,77 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1 166 590,12 | 1 368 352,17 |
| 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 | 1 164 186,64 | 1 364 126,12 |
| III. Należności długoterminowe | 0 | 0 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 87 925,96 | 88 181,53 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0 | 0 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 47 994,65 | 58 547,42 |
| 1. Akcje i udziały | 0 | 0 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 321 919,90 | 416 614,07 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0 | 0 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 578 366,64 | 659 806,60 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0 | 0 | 5. Pozostałe zobowiązania | 1 875,01 | 5 677,37 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0 | 0 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 10 438,76 | 10 515,32 |
| B. Aktywa obrotowe | 231 271,50 | 255 927,43 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0 | 0 |
| I. Zapasy | 78 092,39 | 73 253,76 | 8. Fundusze specjalne | 115 665,72 | 124 783,81 |
| 1. Materiały | 61 040,14 | 54 136,65 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 115 665,72 | 124 783,81 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0 | 2 664,57 | 8.2. Inne fundusze | 0 | 0 |
| 3. Produkty gotowe | 17 052,25 | 16 452,54 | III. Rezerwy na zobowiązania | 0 | 0 |
| 4. Towary | 0 | 0 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 2 403,48 | 4 226,05 |
| II. Należności krótkoterminowe | 111 265,79 | 149 619,46 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 25 171,29 | 45 935,46 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0 | 0 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0 | 0 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 86 094,50 | 103 684 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0 | 0 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 41 339,05 | 32 120,13 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0 | 0 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 41 339,05 | 32 120,13 | | | |
| 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 | 574,27 | 934,08 | | | |
| Suma aktywów | 14 721 020,71 | 14 285 683,76 | Suma pasywów | 14 721 020,71 | 14 285 683,76 |

2020.03.30

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zespół Szkół Mechanicznych im. Św. Józefa
 Główny księgowy
 mgr Aneta Joanna Antoniak

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zespół Szkół Mechanicznych im. Św. Józefa
 Kierownik jednostki
 mgr Małgorzata Kuczyńska

Jednostka: zsm

| | | |
|---|---|-----------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Mechanicznych im. Św. Józefa w Białymstoku ul. Broniewskiego 14 15-959 Białystok tel. 0856513479 Numer identyfikacyjny REGON 00018615700000 | Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy | Adresat Miasto Białystok |
|---|---|-----------------------------|

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 819 190,16 | 853 515,99 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 810 618,83 | 851 451,14 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 8 571,33 | 2 064,85 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0 | 0 |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0 | 0 |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 0 | 0 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | |
| I. Amortyzacja | 12 912 266,76 | 13 487 463,79 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 519 765,69 | 517 322,88 |
| III. Usługi obce | 1 422 152,86 | 1 383 448,04 |
| IV. Podatki i opłaty | 605 003,84 | 293 143,36 |
| V. Wynagrodzenia | 24 089,51 | 28 613,59 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 8 205 325,20 | 9 036 405,36 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 2 069 688,20 | 2 171 143,18 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 40 023,96 | 39 192,39 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0 | 0 |
| X. Pozostałe obciążenia | 26 217,50 | 18 194,99 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | -12 093 076,60 | -12 633 947,80 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 79 051,17 | 84 783,18 |
| II. Dotacje | 0 | 0 |
| III. Inne przychody operacyjne | 0 | 0 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 79 051,17 | 84 783,18 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | 33 415,83 | 11 560,01 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | | |
| G. Przychody finansowe | -12 047 441,26 | -12 560 724,63 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 2 341,99 | 939,64 |
| II. Odsetki | 0 | 0 |
| III. Inne | 2 341,99 | 939,64 |
| H. Koszty finansowe | | |
| I. Odsetki | 0 | 0 |
| II. Inne | 0,41 | 0 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | | |
| J. Podatek dochodowy | -12 045 099,68 | -12 559 784,99 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | 0 | 0 |
| | 1 329,07 | 505 |
| | -12 046 428,75 | -12 560 289,99 |

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół Mechanicznych
mgr Aneta Joanna Antoniak

2020.03.30
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Małgorzata Ryszczewska

Jednostka: zsm

| | | |
|--|---|--|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>ZESPÓŁ SZKÓŁ MECHANICZNYCH im. Św. Józefa w Białymstoku ul. Broniewskiego 14 15-959 Białystok tel. (85) 65-13-479, (85) 65-13-491 tel./fax (85) 65-12-167, NIP 542-530-57-37</p> | <p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2019</p> | <p>Adresat</p> <p>Miasto Białystok</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>00018615700000</p> | | |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 24 938 196,15 | 25 600 859,33 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 11 497 022,75 | 12 016 216,65 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0 | 0 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 11 478 081,94 | 11 945 839,65 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0 | 0 |
| 1.4. Środki na inwestycje | 18 940,81 | 57 330 |
| 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 |
| 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 | 13 047 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 10 834 359,56 | 12 139 454,40 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 10 827 135,04 | 12 046 428,74 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 5 229,71 | 28 433,66 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 54 | 0 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 0 | 51 545 |
| 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 | 1 940,81 | 13 047 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 25 600 859,34 | 25 477 621,58 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -12 046 428,75 | -12 560 289,99 |
| 1. Zysk netto (+) | 0 | 0 |
| 2. Strata netto (-) | -12 046 428,75 | -12 560 289,99 |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych | 0 | 0 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | 13 554 430,59 | 12 917 331,59 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zespołu Szkół Mechanicznych
 im. Św. Józefa
 Główny księgowy
 mgr Anna Joanna Antoniuk

2020.03.30
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zespołu Szkół Mechanicznych
 im. Św. Józefa
 mgr Małgorzata Górska
 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki Zespół Szkół Mechanicznych im. Św. Józefa w Białymstoku |
| 1.2 | siedzibę jednostki Białystok, ul. Broniewskiego 14 |
| 1.3 | adres jednostki 15 959 Białystok, ul. Broniewskiego 14 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki 85.60Z - działalność oświatowa |
| 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) 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 - Zarządzenie dyrektora numer 44/2014 z dnia 01 września 2014 roku. 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 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 jednorazowej amortyzacji na koniec roku dla wszystkich środków trwałych. 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 należnymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmują się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących. |
| 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 011- BO 19 504 436,05 zł; zwiększenie 57 305,60zł, zmniejszenie-13 047 zł; BZ 19 548 694,65 zł; umorzenie 5 518 938,32 zł 013 - BO 5 859 510,55 zł; zwiększenie 164 868,73 zł; zmniejszenie 392 129,40 zł; BZ 5 632 249,88 zł.; umorzenie 5 632 249,88 zł 014 - BO 115 050,49 zł; zwiększenie 3 770,70zł; zmniejszenie 0 zł; BZ 118 821,19 zł ; umorzenie 118 821,19 zł 020 - BO 161 774,68 zł; zwiększenie 0 zł; zmniejszenie 0,00; BZ 161 774,68 zł; umorzenie 161 774,68 zł; 071 - BO 5 014 686,84 zł; BZ-5 518 938,32 zł; 072- Bo 6 136 335,72 zł, BZ - 5 912 845,75 zł |
| 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 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 |

| | |
|-------|--|
| | 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) |
| | należności stan na początek roku obrotowego kwota 256 134,68 zł, stan na koniec roku obrotowego 253 734,68 zł, zmniejszenie w kwocie 2 400 zł tytułem spłaty. |
| 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. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | nie dotyczy |
| 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 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 |
| | nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 10 280 918,25 |
| 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 |
| | |

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół Mistrzostnych
im. S.W. Pasa
mgr Aneta Joanna Antoniak

2020.03.30

DYREKTOR
Zespołu Szkół Mistrzostnych
im. S.W. Pasa
.....
Kierownik jednostki
mgr Małgorzata Kleszczewska