

Jednostka: zsoms2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans	Adresat
Zespół Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego Nr 2 w Białymstoku ul. Promienna 13A 15-720 Białystok tel. 85 651 1505	jednostki budżetowej samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 383029768		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 899 128,99	1 872 407,27	A. Fundusze	1 600 081,07	1 365 083,52
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	5 850 884,99	3 478 450,25
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 899 128,99	1 872 407,27	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 250 803,92	-2 113 366,73
1. Środki trwałe	1 899 128,99	1 872 407,27	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	529 900	529 900	2. Strata netto (-)	4 250 803,92	2 113 366,73
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	1 334 524,39	1 310 374,56	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	26 539,66	20 478,91	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	8 164,94	11 653,80	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	382 406,79	586 934,07
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
2.1. Wzrost wartości na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	382 406,79	586 934,07
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	45 225,84	8 163,71
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	1,34	22 736
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	40 589,50	162 072,79
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	213 631,83	318 298,49
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	127
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	83 358,87	79 610,32	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	3 318,73	8. Fundusze specjalne	82 958,28	75 536,08
1. Materiały	0	3 318,73	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	82 958,28	75 536,08
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	58 439,25	71 446,35			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	398,89	750,80			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	58 040,36	70 695,55			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 919,62	4 845,24			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	24 919,62	4 845,24			
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	1 982 487,86	1 952 017,59	Suma pasywów	1 982 487,86	1 952 017,59

GŁÓWNA KSIĘGOWA

2020.02.20

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

p.o. DYREKTORA
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
Mistrzostwa Sportowego Nr 2 w Białymstoku
mgr Katarzyna Horoszevska-Grabek



Jednostka: zsoms2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego Nr 2 w Białymstoku ul. Promienna 13A 15-720 Białystok tel. 85 651 15 05	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 383029768	Zespół Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego Nr 2 w Białymstoku ul. Promienna 13A, 15-720 Białystok tel. 85 651 15 05, fax 85 651 63 06 NIP: 542-33-69-790 REGON: 383029768	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	114 140,86	88 091,85
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 465,55	2 408
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	109 675,31	85 683,85
B. Koszty działalności operacyjnej	4 401 160,33	2 216 591,99
I. Amortyzacja	55 492,02	26 721,72
II. Wydatki na materiały i energię	281 664,39	164 860,30
III. Usługi obce	141 910,86	53 667,17
IV. Podatki i opłaty	6 010,66	2 972
V. Wynagrodzenia	3 167 820,62	1 578 915,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	716 001,35	373 652,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	32 260,43	15 802,58
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 287 019,47	-2 128 500,14
D. Pozostałe przychody operacyjne	21 862,08	15 106,83
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	21 862,08	15 106,83
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 720	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	1 720	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 266 877,39	-2 113 393,31
G. Przychody finansowe	16 074,81	26,58
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	16 074,81	26,58
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 250 802,58	-2 113 366,73
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	1,34	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 250 803,92	-2 113 366,73

OWNA KSIĘGOWA

Maria Kuc

Główny księgowy

2020.02.20

rok, miesiąc, dzień

p.o. DYREKTORA
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
Mistrzostwa Sportowego Nr 2 w Białymstoku
mgr Katarzyna Horoszyńska-Grabek
Kierownik jednostki

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2020 -02- 25 (2)

WPLYNEŁO

Nr rej. Zal.

Jednostka: zsoms2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Zespół Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego Nr 2 w Białymstoku		Miasto Białystok
ul. Promienna 13A		
15-720 Białystok		
tel. 85 651 1505		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2019	
383029768		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 532 154,48	5 850 884,99
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 410 220,32	1 878 690,18
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 410 220,32	1 878 690,18
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	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)	6 091 489,81	4 251 124,92
2.1. Strata za rok ubiegły	6 090 270,13	4 250 803,92
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 219,68	321
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	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	0	0
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 850 884,99	3 478 450,25
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 250 803,92	-2 113 366,73
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-4 250 803,92	-2 113 366,73
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	1 600 081,07	1 365 083,52

GŁÓWNA KSIĘGOWA



Główny księgowy

2020.02.20

rok, miesiąc, dzień

p.o. DYREKTORA
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
Mistrzostwa Sportowego Nr 2 w Białymstoku



mgr Katarzyna Hruszczowska-Grabek
Kierownik jednostki

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2020 -02- 25 (2)

WPLYNEŁO

Nr rej. zał.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego Nr 2 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki 15-720 Białystok, ul. Promienna 13A
1.3	adres jednostki 15-720 Białystok, ul. Promienna 13A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 8560Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.09.2019 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 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 amortyzacji 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 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.
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 3 544 703,44 ; BZ 3 544 703,44; umorzenie 1 672 296,17 013 – BO 471 730,27; zwiększenie 15 810,52; zmniejszenie 0,00; BZ 487 540,79; umorzenie 487 540,79 014 – BO 42 013,97; zwiększenie 11 027,00; zmniejszenie 0,00; BZ 53 040,97; umorzenie 53 040,97 020 – BO 7 742,39; zwiększenie 0,00; zmniejszenie 0,00; BZ 7 742,39; umorzenie 7 742,39

	071 - BO 1 645 574,45; BZ 1 672 296,17
	072 - BO 521 486,63; BZ 548 324,15
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 , 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
	1 703 682,27
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

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maria Kuc

Główny księgowy

20.02.2020

p.o. DYREKTORA
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
Mistrzostwa Sportowego Nr 2 w Białymstoku

mgr Katarzyna Homoczyńska-Grubek

Kierownik jednostki