

Jednostka: zso02

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 2 w Białymstoku ul. Narewska 11 15-840 Białystok tel. 856511416 Numer identyfikacyjny REGON 00073557500000	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	5 339 585,68	5 192 434,59	A. Fundusze	4 376 452,95	4 103 397,41
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	15 569 591,70	16 703 319,15
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 339 585,68	5 192 434,59	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-11 193 138,75	-12 599 921,74
1. Środki trwałe	5 339 585,68	5 192 434,59	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	788 550	788 550	2. Strata netto (-)	11 193 138,75	12 599 921,74
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	4 518 381,78	4 366 889,05	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	13 728,75	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	32 653,90	23 266,79	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 029 233,22	1 159 472,35
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	1 027 681,87	1 159 472,35
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	23 184,43	18 951,09
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	53 213	48 401
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	318 918,72	382 869,85
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	575 209,84	643 985,23
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	1 185,60
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	10 948,44
B. Aktywa obrotowe	66 100,49	70 435,17	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	0	8. Fundusze specjalne	57 155,88	53 131,14
1. Materiały	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	57 155,88	53 131,14
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	1 551,35	0
II. Należności krótkoterminowe	64 384,36	48 131,59			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	8 575,61	6 355,59			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	55 808,75	41 776			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 716,13	22 303,58			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 716,13	22 303,58			
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	5 405 686,17	5 262 869,76	Suma pasywów	5 405 686,17	5 262 869,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy
mgr Wioletta Trusiewicz

2020.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 2
Kierownik jednostki

mgr Dariusz Bossowski

Jednostka: zso02

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 2 w Białymstoku ul. Narewska 11 15-840 Białystok tel. 856511416 Numer identyfikacyjny REGON: 00073557500000	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	1 431	1 996
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
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	1 431	1 996
B. Koszty działalności operacyjnej	11 294 263,64	12 734 132,60
I. Amortyzacja	160 879,84	162 901,09
II. Zużycie materiałów i energii	574 171,50	500 608,32
III. Usługi obce	509 256,01	689 069,14
IV. Podatki i opłaty	7 392	7 803,40
V. Wynagrodzenia	7 892 198,48	8 953 508,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 109 715,45	2 385 318,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	40 650,36	23 263,68
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	11 659,79
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-11 292 832,64	-12 732 136,60
D. Pozostałe przychody operacyjne	108 735,89	158 274,48
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	108 735,89	158 274,48
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	15 750
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	15 750
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-11 184 096,75	-12 589 612,12
G. Przychody finansowe	582,36	306,42
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	582,36	306,42
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	9 255,36	10 616,04
I. Odsetki	9 255,36	10 616,04
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-11 192 769,75	-12 599 921,74
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	369	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-11 193 138,75	-12 599 921,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioletta Trusiewicz

Główny księgowy

2020.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespołu Szkół Ogólnokształcących Nr 2
w Białymstoku

mgr Dariusz Sadowski

Kierownik jednostki

Jednostka: zso02

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 2 w Białymstoku	sporządzone na dzień 31.12.2019	Miasto Białystok
ul. Narewska 11 15-840 Białystok tel. 856511416		
Numer identyfikacyjny REGON 00073557500000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	15 029 089,27	15 569 591,70
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	10 955 049,30	12 329 070
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 955 049,30	12 313 320
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	15 750
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)	10 414 546,87	11 195 342,55
2.1. Strata za rok ubiegły	10 412 766,50	11 193 138,75
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 780,37	2 203,80
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)	15 569 591,70	16 703 319,15
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-11 193 138,75	-12 599 921,74
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-11 193 138,75	-12 599 921,74
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	4 376 452,95	4 103 397,41

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Wioletta Trusiewicz

Główny księgowy

2020.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespołu Szkół Ogólnokształcących Nr 2
w Białymstoku

mgr. Dariusz Bossowski

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	NIP 542-100-0000	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.		
1.1		nazwę jednostki Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 2 w Białymstoku
1.2		siedzibę jednostki Białystok, ul. Narewska 11
1.3		adres jednostki 15-840 Białystok, ul. Narewska 11
1.4		podstawowy przedmiot działalności jednostki 8560 Z Działalność edukacyjna
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 -szczegółowy opis zasad (polityki) rachunkowości określa Zarządzenie Nr 65/2014 Dyrektora Zespołu Szkół Ogólnokształcących Nr 2 w Białymstoku z dn.01.09.2014 r. w sprawie wprowadzenia zasad rachunkowości. 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 6 906 130,56; zwiększenia 15 750,00; zmniejszenia 0,00; BZ 6 921880,56 ; umorzenie 1 729 445,97 013-1 486 354,90 , zwiększenia 129 201,57; zmniejszenia 179 237,82; BZ 1 436 318,65; umorzenia 1 436 318,65 014- 266 412,27, zwiększenia 13 309,58; zmniejszenia 0,0; BZ 279 721,85; umorzenia 279 721,85 020- 23 078,34 , zwiększenia 0,00; zmniejszenia 0,0; BZ 23 078,34 ; umorzenia 23 078,34 071- BO 1 566 544,88 BZ -1 729 445,97, 072 - BO 1 775 845,51 BZ 1 739 118,84
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
	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 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: nie dotyczy
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 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
	11 141 554,37
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wioletta Trusiewicz

Główny księgowy

2020-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespołu Szkół Ogólnokształcących Nr 2
w Białymstoku

mgr Dariusz Rosowski

Kierownik jednostki