

Jednostka: sp46 SZKOŁA PODSTAWOWA NR 46 SPECJALNA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Szkoła Podstawowa Nr 46 Specjalna w Białymstoku
15-029 Białystok, ul. Słonimska 38
ul. Słonimska 38
15-029 Białystok
NIP 966-15-14-539, reg. 002340250
tel. 85 741-56-61

Numer identyfikacyjny REGON
00234025000000

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	2 578 731,14	2 519 680,37	A. Fundusze	2 197 731,79	2 057 972,94
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	6 624 428,97	6 894 748,63
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 578 731,14	2 519 680,37	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 426 697,18	-4 836 775,69
1. Środki trwałe	2 578 731,14	2 519 680,37	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	1 138 505,50	1 138 505,50	2. Strata netto (-)	4 426 697,18	4 836 775,69
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	1 433 937,55	1 376 492,25	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 288,09	4 682,62	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	430 305,54	529 104,62
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	430 305,54	529 104,62
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 292,15	5 273,11
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	20 561	20 913
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	106 808,17	160 980,97
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	249 284,13	275 367,62
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 310	2 370
B. Aktywa obrotowe	49 306,19	67 397,19	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	941,86	823,12	8. Fundusze specjalne	46 050,09	64 199,92
1. Materiały	941,86	823,12	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	46 050,09	64 199,92
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	38 131,64	45 489,15			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	38 131,64	45 489,15			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 232,69	21 084,92			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 232,69	21 084,92			
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	2 628 037,33	2 587 077,56	Suma pasywów	2 628 037,33	2 587 077,56

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Główny księgowy

mgr inż. Małgorzata Weka

2020.02.17

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Jolanta Wońska

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia

2020 -02- 24

(2)

WPLYNĘŁO

Nr rej. zał.

Jednostka: sp46

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 46 Specjalna w Białymstoku ul. Słonimska 38 15-029 Białystok	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 00234025000000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	39 872,91	41 795,50
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	39 872,91	41 795,50
B. Koszty działalności operacyjnej	4 479 075,14	4 890 823,81
I. Amortyzacja	59 050,77	59 050,77
II. Zużycie materiałów i energii	155 802,59	149 491,82
III. Usługi obce	70 980,56	64 110,82
IV. Podatki i opłaty	3 965,23	3 696
V. Wynagrodzenia	3 381 845,30	3 730 109,49
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	787 845,87	864 736,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19 584,82	19 628,46
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)	-4 439 202,23	-4 849 028,31
D. Pozostałe przychody operacyjne	12 467,95	12 223,46
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	12 467,95	12 223,46
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	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	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 426 734,28	-4 836 804,85
G. Przychody finansowe	37,10	29,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	37,10	29,16
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 426 697,18	-4 836 775,69
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 426 697,18	-4 836 775,69

GLÓWNA KSIĘGOWA

Malgorzata Weka
mgr inż. Malgorzata Weka
Główny księgowy

2020.02.17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Jolanta Wońska
mgr Jolanta Wońska
Kierownik jednostki

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2020 -02- 24 (2)

WPLYNĘŁO

Nr rej. zal.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa Nr 46 Specjalna w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki 15-029 Białystok , ul.Słonimska 38
1.3	adres jednostki 15-029 Białystok , ul.Słonimska 38
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 8520Z
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. 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 3 479 254,48 ; zwiększenie 0; zmniejszenie 0; BZ 3 479 254,48; 013 – BO 1 022 197,58 ; zwiększenie 6 687,35; zmniejszenie 0; BZ 1 028 884,93; umorzenie 1 028 884,93 014 – BO 22 725,61; zwiększenie 0; zmniejszenie 0; BZ 22 725,61; umorzenie 22 725,61

	020-BO 26205,47; zwiększenie 0; zmniejszenie 0; BZ 26 205,47; umorzenie 26 205,47
	071- BO 900 523,34; BZ- 959 574,11
	072- BO 1 071 128,66; BZ-1 077 816,01
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:
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
	4 514 237,65
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


mgr inż. Małgorzata Weka

Główny księgowy

2020.02.17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY


mgr Kierownik Jednostki

Jednostka: sp46

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Szkoła Podstawowa Nr 46 Specjalna w Białymstoku ul. Słonimska 38 15-029 Białystok NIP 966-15-14-539, reg. 002340250 tel. 85 741-56-67	sporządzone na dzień 31.12.2019	Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 00234025000000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 810 443,10	6 624 428,97
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 351 905,03	4 697 016,84
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 351 905,03	4 697 016,84
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)	1 537 919,16	4 426 697,18
2.1. Strata za rok ubiegły	1 537 919,16	4 426 697,18
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0	0
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)	6 624 428,97	6 894 748,63
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 426 697,18	-4 836 775,69
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-4 426 697,18	-4 836 775,69
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	2 197 731,79	2 057 972,94

GŁÓWNA KSIĘGOWA

[Signature]
mgr inż. Małgorzata Weka

2020.02.17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

[Signature]
mgr Jolanta Woińska

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2020 -02- 24 (2)

WPLYNĘŁO

Nr rej. zal.