

- K O P I A -

Jednostka: zpo2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Placówek Oświatowych Nr 2 w Białymstoku ul. Warszawska 79A 15-201 Białystok tel. 857327949	Bilans Jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 388723752		Urząd Miejski w Białymstoku DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Dnia 2022-03-23 (2) WPLYNEŁO Najemnik Zaf.

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	822 567,68	A. Fundusze	0,00	406 802,37
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	0,00	2 187 101,08
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	822 567,68	II. Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	-1 780 298,71
1. Środki trwałe	0,00	822 567,68	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty		200 953,82	2. Strata netto (-)	0,00	1 780 298,71
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		618 538,26	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	3 075,60	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	462 434,56
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	462 434,56
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	14 679,76
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	17 488,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	134 984,55
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	249 250,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	46 669,25	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	46 032,25
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	46 032,25
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	34 761,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	34 761,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	11 908,25			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	11 908,25			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	0,00	869 236,93	Suma pasywów	0,00	869 236,93

GŁÓWNY ASIĘGOWY

2022.03.15

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Zenobia Radziwonik

Kierownik jednostki

DYREKTOR

Zespół Placówek Oświatowych nr 2
w Białymstoku

Beata Ścieżniak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Placówek Oświatowych Nr 2 w Białymstoku ul. Warszawska 79A 15-201 Białystok tel. 35 732 79 49 REGON: 388723752 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 r.		Adresat:
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		0,00	0,00
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		0,00	2 187 101,55
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe			1 338 436,98
1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4 Środki na inwestycje			
1.5 Aktualizacja środków trwałych			
1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
1.8 Aktywa otrzymane z ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10 Inne zwiększenia			848 664,57
2. Zmniejszenie funduszu jednostki		0,00	0,47
2.1 Strata za rok ubiegły			0,00
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe			0,47
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4 Dotacje i środki na inwestycje			
2.5 Aktualizacja środków trwałych			
2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9 Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		0,00	2 187 101,08
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		0,00	-1 780 298,71
1 zysk netto		0,00	0,00
2 strata netto		0,00	1 780 298,71
3 nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		0,00	406 802,37

2022-03-13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zenobia Radziwonik

DYREKTOR

Zespołu Placówek Oświatowych nr 2 w Białymstoku

Iwona Beata Szcześniak

Jednostka: zpo2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Placówek Oświatowych Nr 2 w Białymstoku ul. Warszawska 79A 15-201 Białystok tel. 857327949	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 388723752		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,47
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,47
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	1 791 276,42
I. Amortyzacja	0,00	30 374,23
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	93 896,51
Usługi obce	0,00	75 302,81
V. Podatki i opłaty	0,00	5 558,15
V. Wynagrodzenia	0,00	1 312 827,08
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00	273 317,64
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	0,00	-1 791 275,95
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	10 977,24
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	10 977,24
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	-1 780 298,71
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
J. Podatek dochodowy	0,00	-1 780 298,71
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	-1 780 298,71

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Zenobia Radziwoniuk

2022.03.13

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespołu Placówek Oświatowych nr 2
w Białymstoku

Kierownik jednostki
Iwona Beata Szczepaniak

INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

nazwę jednostki

Zespół Placówek Oświatowych Nr 2

siedzibę jednostki

adres jednostki

15-201 Białystok ul. Warszawska 79a

podstawowy przedmiot działalności jednostki

placówka wychowania pozaszkolnego

wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

sprawozdanie za okres od 01.09.2021r. Do 31.12.2021 r.

wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

ówienie 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 ksiąg pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych i podlegają ochronie. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zakupione wycenia się według ceny zakupu, a otrzymane nieodpłatnie w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Poostałe środki trwałe, których cena zakupu nie przekracza 10.000 złotych, umarza się jednorazowo poprzez spisanie w ciężar kosztów w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Bez względu na wartość początkową, jednorazowego odpisu umorzeniowego poprzez spisanie w ciężar kosztów, dokonuje się dla pozostałych środków trwałych jeżeli stanowią: środki dydaktyczne, odzież, meble, dywany oraz książki i inne zbiory biblioteczne. Przy ustalaniu stawek umorzeniowych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce podstawowe środki trwałe ewidencjonowane na koncie 011, z wyjątkiem gruntów, umarza się metodą liniową za okres całego roku obrotowego.

Wycena należności i zobowiązań: Należności i zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, czyli uwzględniając także naliczone odsetki.

Ewidencja zapasów: Zakupione materiały ujmuje się według cen zakupu i tak wycenia się na dzień bilansowy.

Środki pieniężne: Krajowe środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych, w ciągu roku ujmuje się w ewidencji księgowej w wartości nominalnej przeliczone na złote polskie według obowiązujących przepisów na dzień przeprowadzenia operacji.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

tabela 1.1

aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
wartość gruntów użytkowanych wieczysto
wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
<i>tabela 1.7</i>
dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
powyżej 1 roku do 3 lat
powyżej 3 do 5 lat
powyżej 5 lat
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
łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
rozliczenia czynne
rozliczenia bierne
łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
<i>tabela 1.15</i>
inne informacje
wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
inne informacje
Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
<i>opisać wpływ wirusa SARS-CoV-2 na funkcjonowanie jednostki *</i>

środki ogółem poniesione na SARS - CoV-2 w jednostce (kwota)

środki otrzymane w formie darowizny na SARS - CoV-2 w jednostce (kwota)

praca zdalna (czy wystąpiła TAK/NIE) TAK

terminowość pracy (czy wystąpiła TAK/NIE) TAK

Środek trwały z informacji 1.467.468,30

Środek trwały z bilansu 1.467.468,30

Różnica "0"

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zenobia Radziwoniuk

DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 2
w Białymstoku

Iwona Beata Szczesniak

Zespół Placówek Oświatowych Nr 2
w Białymstoku
ul. Warszawska 79A 15 201 Białystok
tel. 85 732 79 49 REGON: 388723752

Tabela Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych
1.1 aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
011	Środki trwałe	0,00	1 467 468,30	0,00	1 467 468,30
013	Pozostałe środki trwałe	0,00	764 669,78	87 748,14	676 921,64
014	Zbiory biblioteczne	0,00			0,00
016	Dobra kultury	0,00			0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	0,00	23 119,46	0,00	23 119,46
080	Inwestycje rozpoczęte	0,00			0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	644 900,62	0,00	644 900,62
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	787 789,24	87 748,14	700 041,10

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zenobia Radziwonik

DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 2
w Białymstoku
Iwona Beata Szczesniak

Zespół Placówek Oświatowych Nr 2
w Białymstoku
ul. Warszawska 79A 15-201 Białystok
tel. 85 732 79 49 REGON: 388723752

Tabela 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)

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego		zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		zwiększenia	wykorzystanie	zwiększenia	rozwiązanie		
1	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	64 699,78	0,00	0,00	64 699,78	0,00	0,00
1.1	Należności długoterminowe						0,00
1.2	Należności krótkoterminowe w tym:	64 699,78	0,00	0,00	64 699,78	0,00	0,00
1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług						0,00
1.2.2	należności od budżetów	64 699,78			64 699,78		0,00
1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń.						0,00
1.2.4	pozostałe należności						0,00
2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu						0,00
	RAZEM	64 699,78	0,00	0,00	64 699,78	0,00	0,00

Należność z tytułu wpłaty do Budżetu Miasta środków pozostałych na koncie funduszu socjalnego na dzień bilansowy 31-08-2021
Należność została zwrócona przez Budżet Miasta 7 września 2021r.
Data: 13-03-2022

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zenobia Radziwiłł

DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 2
w Białymstoku

iwona Beata Szczesniak

Zespół Placówek Oświatowych Nr 2
w Białymstoku
ul. Warszawska 79A 15-201 Białystok
tel. 85 732 79 49 REGON: 388723752

Tabela
1.15

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1 051 791,00
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	
3	Odprawy emerytalne i rentowe	
4	Nagrody jubileuszowe	11 787,00
5	Ekwiwalent za urlop	
6	Inne	233 515,00
RAZEM		1 297 093,00

Data: 13-03-2022

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zenobia Radziwoniuk

DYREKTOR

Zespołu Placówek Oświatowych nr 2
w Białymstoku

Iwona Beata Szczesniak