

ZESPÓŁ SZKÓŁ GASTRONOMICZNYCH

ul. Knyszyńska 12  
15-702 Białystok

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2022-03-14 (2)

Jednostka: zsg

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
Zespół Szkół Gastronomicznych w Białymstoku  
ul. Knyszyńska 12  
15-702 Białystok  
tel. 0856513854  
Numer identyfikacyjny REGON  
0001855900000

**Bilans**  
jednostki budżetowej  
i samorządowego zakładu  
budżetowego  
sporządzony  
na dzień 31.12.2021

Adresat  
Miasto Białystok

WPLYNTULO  
Nr rej. .... zal. ....

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>9 399 378,66</b>	<b>9 114 705,55</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>8 577 606,57</b>	<b>8 253 299,25</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	18 619 579,59	18 619 192,05
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 399 378,66	9 114 705,55	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-10 041 973,02	-10 365 892,80
1. Środki trwałe	9 399 378,66	9 114 705,55	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	813 804,52	813 804,52	2. Strata netto (-)	10 041 973,02	10 365 892,80
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	8 557 826,10	8 282 381,70	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 419,11	0,00	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	26 328,93	18 519,33	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	947 492,79	1 003 547,98
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.1. Zakłady na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	947 492,79	1 003 547,98
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	40 403,95	47 394,86
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	30 294,00	43 824,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	277 602,28	291 656,79
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	493 303,91	504 452,87
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 219,65	1 249,48
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	125 720,70	142 141,68	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	20 613,70	27 003,70	8. Fundusze specjalne	104 669,00	114 969,98
1. Materiały	20 613,70	27 003,70	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	104 669,00	114 969,98
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	97 529,11	106 435,61			
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	97 529,11	106 435,61			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 577,89	8 702,37			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 577,89	8 702,37			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>9 525 099,36</b>	<b>9 256 847,23</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>9 525 099,36</b>	<b>9 256 847,23</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

2022.03.08

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Stanisława Kruszyniewicz

Zespół Szkół Gastronomicznych  
w Białymstoku

Kierownik jednostki

mgr Marek Józefowicz

ZESPÓŁ SZKÓŁ GASTRONOMICZNYCH  
ul. Knyszyńska 12  
15-702 Białystok  
000185590

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2022-03-14 (2)

WPLYNEŁO

Jednostka: zsg

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Gastronomicznych w Białymstoku ul. Knyszyńska 12 15-702 Białystok tel. 0856513854	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 00018559000000		Nr rej. .... Zał. ....

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>142 158,98</b>	<b>206 714,50</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	142 158,98	206 714,50
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	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>10 195 659,51</b>	<b>10 578 867,48</b>
I. Amortyzacja	287 915,10	284 673,11
II. Zużycie materiałów i energii	631 264,18	646 516,29
usługi obce	474 541,47	663 999,27
IV. Podatki i opłaty	13 258,90	10 874,38
V. Wynagrodzenia	7 001 942,99	7 146 626,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 642 499,79	1 665 189,35
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	136 105,40	154 608,79
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 131,68	6 379,40
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-10 053 500,53</b>	<b>-10 372 152,98</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>16 789,34</b>	<b>11 014,26</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	16 789,34	11 014,26
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>5 703,23</b>	<b>4 819,92</b>
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	5 703,23	4 819,92
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-10 042 414,42</b>	<b>-10 365 958,64</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>441,40</b>	<b>65,84</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	441,40	65,84
inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-10 041 973,02</b>	<b>-10 365 892,80</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-10 041 973,02</b>	<b>-10 365 892,80</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA

Stanisław Kuszyniewicz  
Główny Księgowy

2022.03.08

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Gastronomicznych  
w Białymstoku

Marek Józefowicz  
Kierownik jednostki

Jednostka: zsg ZESPÓŁ SZKÓŁ GASTRONOMICZNYCH

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Gastronomicznych w Białymstoku ul. Knyszyńska 12 15-702 Białystok tel. 0856513854</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2021</p>	<p>Adresat Miasto Białystok</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 0001855900000</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>18 279 486,79</b>	<b>18 619 579,59</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 704 465,49	10 043 182,40
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 689 967,78	10 043 182,40
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	14 497,71	0,00
Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	9 364 372,69	10 043 569,94
2.1. Strata za rok ubiegły	9 363 985,21	10 041 973,02
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	387,48	1 596,92
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>18 619 579,59</b>	<b>18 619 192,05</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-10 041 973,02</b>	<b>-10 365 892,80</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-10 041 973,02	-10 365 892,80
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>8 577 606,57</b>	<b>8 253 299,25</b>

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*Stanisław Kruszyniewicz*

Główny księgowy

2022.03.08

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Zespołu Szkół Gastronomicznych  
w Białymstoku

*mgr Marek Izbefowicz*

Kierownik jednostki

Zespół Szkół Gastronomicznych  
 Knyszynska 12  
 15-702 Białystok  
 Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
 000158590  
 Numer statystyczny - REGON

## ZESTAWIENIE SALD

Urząd Miejski  
 w Białymstoku  
 Departament Finansów

sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 r

Wysłać bez pisma przewodniego

Symbol konta	Nazwa konta	Salda na początku roku		Salda na koniec roku		Bilans zamknięcia	
		Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
011	Środki trwałe	12 382 946,16		12 366 103,73		12 366 103,73	
013	Pozostałe środki trwałe	2 449 902,55		2 457 562,84		2 457 562,84	
014	Zbiory biblioteczne	128 703,36		130 505,43		130 505,43	
020	Wartości niematerialne i prawne	36 208,48		19 215,52		19 215,52	
071	Umorzenie środków trwałych		2 983 567,50		3 251 398,18		3 251 398,18
072	Umorzenie pozost. środków trwał.		2 614 814,39		2 607 283,79		2 607 283,79
080	Inwestycje (środki trwałe w budowie)						
132	Rachunek wydział. r-ku dochodów wł.						
135	Rachunki środków fund. specj. przezn	7 577,89		8 702,37		8 702,37	
201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawc.		40 403,95		47 394,86		47 394,86
222	Rozliczenie dochodów budżetowych			1 596,92			
22	Rozliczenie wydatków budżetowych				10 043 182,40		
225	Rozrachunki z budżetami		30 294,00		43 824,00		43 824,00
229	Pozostałe rozrach. publiczno-prawne		277 602,28		291 656,79		291 656,79
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń		493 303,91		504 452,87		504 452,87
234	Pozostałe rozrachunki z pracownik.	97 529,11		106 435,61		106 435,61	
240	Pozostałe rozrachunki		1 219,65		1 249,48		1 249,48
310	Materiały	20 613,70		27 003,70		27 003,70	
330	Towary						
400	Amortyzacja			284 673,11			
401	Zużycie materiałów i energii			646 516,29			
402	Usługi obce			663 999,27			
403	Rozrachunki z budżetem			10 874,38			
404	Wynagrodzenia			7 146 626,89			
405	Ubezpieczenia i inne świadczenia			1 665 189,35			
409	Pozostałe koszty			160 988,19			
700	Sprzedaż produktów				206 714,50		
720	Przychody z tyt. dochodów budżet						
740	Dotacje i środki na inwestycje						
75r	Przychody finansowe				65,84		
75r	Koszty finansowe						
760	Pozostałe przychody				11 014,26		
761	Pozostałe koszty			4 819,92			
800	Fundusz jednostki		18 619 579,59		8 576 009,65		18 619 192,05
810	Dotacje budżetowe, płatności z b.śr.						
851	Zakładowy fundusz świadczeń socj.		104 669,00		114 969,98		114 969,98
860	Wynik finansowy	10 041 973,02			25 700 813,52	10 365 892,80	
		25 165 454,27	25 165 454,27	25 699 216,60	25 699 216,60	25 481 422,00	25 481 422,00

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

Stanisława Kruszyńiewicz  
 Główny Księgowy

08.03.2022 r.  
 rok, miesiąc, dzień

Zespołu Szkół Gastronomicznych  
 w Białymstoku

mgr Marek Józefowicz  
 Kierownik jednostki

## ZESPÓŁ SZKÓŁ GASTRONOMICZNYCH INFORMACJA DODATKOWA

ul. Knyszyńska 12  
15-702 Białystok

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Zespół Szkół Gastronomicznych</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>j.w</i>
1.3	adres jednostki <i>Knyszyńska 12, 15-702 Białystok</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>edukacja</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01 stycznia 2021 r. - 31 grudnia 2021 r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>sprawozdanie zawiera dane łączne, okresy sprawozdawcze obejmują poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):  Przyjęte na podstawie Zarządzenia nr 13/2015 z 31 sierpnia 2015 r. zasady rachunkowości określają: - rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia; - konta księgi głównej; - prowadzenie rzetelnie, bezbłędnie i sprawdzalnie ksiąg rachunkowych w języku polskim, przy użyciu programu komputerowego vEdukacja Finanse firmy VULCAN, otwieranych na początek a zamykanych ostatniego dnia roku obrotowego; - stosowanie cen nabycia lub kosztu wytworzenia do wyceny aktywów i pasywów; - metody amortyzacji środków tj: dokonywanie odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo na koniec roku budżetowego, przy czym stosuje się metodę jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w miesiącu wprowadzenia środka trwałego w przypadku zakupu książek i innych zbiorów bibliotecznych, środków dydaktycznych, mebli, dywanów i środków trwałych o wartości początkowej poniżej 10 000,00 zł; - wycenę wartości pieniężnych w wartości nominalnej; - wycenę należności i zobowiązań w kwocie wymagającej zapłaty.
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	<i>tabela 1.1</i>

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>brak</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych-
	<b>brak</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	<b>brak</b>
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
	<b>brak</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>brak</b>
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)
	<i>tabela 1.7</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>brak</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<b>brak</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>brak</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>brak</b>
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
	<b>brak</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>brak</b>
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
	<b>brak</b>
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
	rozliczenia czynne <b>brak</b>
	rozliczenia bierne <b>brak</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>brak</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

<i>tabela 1.15</i>	
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>brak</b>
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
	<b>brak</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>brak</b>
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
	<b>brak</b>
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>ogółem wydatki poniesione na przeciwdziałanie SARS- CoV-2 - 25 606,41 zł</b></li> <li>• <b>darowizna na przeciwdziałanie SARS- CoV-2 - brak</b></li> <li>• <b>praca zdalna - NIE</b></li> <li>• <b>terminowość pracy - TAK</b></li> <li>• <b>w związku z brakiem możliwości prowadzenia działalności (nauka zdalna) utraczone dochody wyceniono na ok 10 000,- zł.</b></li> </ul>

- \* 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)  
 terminowość pracy (czy wystąpiła TAK/NIE)

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*Stanisława Kuszyniewicz*

**DYREKTOR**  
 Zespołu Szkół Gastronomicznych  
 w Białymstoku

*mgr Marek Józefowicz*

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
011	Środki trwałe	12 382 946,16		16 842,43	12 366 103,73
013	Pozostałe środki trwałe	2 449 902,55	55 854,29	48 194,00	2 457 562,84
014	Zbiory biblioteczne	128 703,36	1 802,07		130 505,43
016	Dobra kultury				0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	36 208,48		16 992,96	19 215,52
080	Inwestycje rozpoczęte				0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	2 983 567,50	16 842,43	284 673,11	3 251 398,18
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	2 614 814,39	65 186,96	57 656,36	2 607 283,79

KLÓWNA KSIĘGOWA  
Stanisław Kraszyniewicz

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Gastronomicznych  
w Białymstoku  
mgr Marek Józefowicz



Tabela 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	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Należności krótkoterminowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
*Stanisława Kłoczyniewicz*

**DYREKTOR**  
 Zespołu Szkół Gastronomicznych  
 w Białymstoku  
*mgr Marek Józefowicz*

ZESPÓŁ SZKÓŁ GASTRONOMICZNYCH  
ul. Knyszyńska 12  
15-702 Białystok  
000185590

Tabela  
1.15

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	6 260 670,10
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	493 303,91
3	Odprawy emerytalne i rentowe	135 390,75
4	Nagrody jubileuszowe	168 784,24
5	Ekwiwalent za urlop	6 869,39
6	Inne*	1 746 797,85
RAZEM		<b>8 811 816,24</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Stanisława Kruszyniewicz*

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Gastronomicznych  
w Białymstoku

*mgr Marek Józefowicz*

ZESPÓŁ SZKÓŁ GASTRONOMICZNYCH  
ul. Knyszyńska 12  
15-702 Białystok  
000185590

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2022-03-14 (2)

WPLYNEŁO

Nr rej. .... zał. ....

Załącznik nr 2  
do Zarządzenia nr 30/19  
Prezydenta Miasta Białegostoku  
z dnia 18 stycznia 2019 r.

**Kwoty wyłączeń do bilansu łącznego/ skonsolidowanego**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Gastronomicznych w Białymstoku ul. Knyszyńska 12 15-702 Białystok tel. 0856513854	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31 grudnia 2021	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 00018559000000		

Aktywa	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	0	<b>A. Fundusze</b>	0
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>I. Fundusz jednostki</b>	0
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	0
1. Środki trwałe	0	1. Zysk netto (+)	0
1.1. Grunty		2. Strata netto (-)	0
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		<b>B. Fundusze placówek</b>	
1.4. Środki transportu		<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	
1.5. Inne środki trwałe		<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	
<b>III. Należności długoterminowe</b>		1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>		2. Zobowiązania wobec budżetów	
1. Akcje i udziały		3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	
2. Inne papiery wartościowe		4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		5. Pozostałe zobowiązania	
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>		6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
<b>I. Zapasy</b>		8. Fundusze specjalne	
1. Materiały		8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	
2. Półprodukty i produkty w toku		8.2. Inne fundusze	
3. Produkty gotowe		<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	
4. Towary		<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług			
2. Należności od budżetów			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			
4. Pozostałe należności			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>			
1. Środki pieniężne w kasie			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego			
4. Inne środki pieniężne			
5. Akcje lub udziały			
6. Inne papiery wartościowe			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>0</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>0</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA

Stawny Księgowy Stawny Księgowy

10.03.2022 r.

Kierownik jednostki

Kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ GASTRONOMICZNYCH  
ul. Knyszyńska 12  
15-702 Białystok  
000185590

Załącznik nr 2a  
do Zarządzenia nr 30/19  
Prezydenta Miasta Białegostoku  
z dnia 18 stycznia 2019 r.

Arkusz wzajemnych rozliczeń - Wyłączenia do bilansu

Wn Należności

Lp.	Nazwa kontrahenta	kwota	Tytuł należności
1	VII Liceum Ogólnokształcące		usługa gastronomicz., sprzedaż wyrobów
2	Szkoła Podstawowa nr 5		usługa gastronomicz., sprzedaż wyrobów
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

Arkusz wzajemnych rozliczeń - Wyłączenia do bilansu

Ma Zobowiązania

Lp.	Nazwa kontrahenta	kwota	Tytuł należności
1	Urząd Miasta		za gospodarowanie odpadami
2	MODM		szkolenie
3	Urząd Miasta		rozrachunki z tytułu VAT
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

  
Stanisław Kuszyński  
Główny Księgowy

10.03.2022 r.  
data

**DYREKTOR**  
Zespołu Szkół Gastronomicznych  
w Białymstoku

  
Kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ GASTRONOMICZNYCH  
ul. Knyszyńska 12  
15-702 Białystok  
000185590

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2022-03-14 (2)

WPLYNEŁO

Nr rej. .... zał. ....

Załącznik nr 3  
do Zarządzenia nr 30/19  
Prezydenta Miasta  
Białegostoku  
z dnia 18 stycznia 2019 r.

**Kwoty wyłączeń**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Gastronomicznych w Białymstoku ul. Knyszyńska 12 15-702 Białystok tel. 0856513854	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień: 31 grudnia 2021 r.	Urząd Miejski w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 00018559000000		

	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	6 500
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 500
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
B. Koszty działalności operacyjnej	12 154,38
I. Amortyzacja	
II. Zużycie materiałów i energii	
III. Usługi obce	
IV. Podatki i opłaty	10 874,38
V. Wynagrodzenia	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 280
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	
X. Pozostałe obciążenia	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 654,38
D. Pozostałe przychody operacyjne	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
II. Dotacje	
III. Inne przychody operacyjne	
E. Pozostałe koszty operacyjne	170,81
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
II. Pozostałe koszty operacyjne	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 825,19
G. Przychody finansowe	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	
II. Odsetki	
III. Inne	
H. Koszty finansowe	
I. Odsetki	
II. Inne	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 825,19
J. Podatek dochodowy	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 825,19

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*Stanisław Knuszyniewicz*  
Główny księgowy

10.03.2022 r.  
data

Strona 1 z 1

**DYREKTOR**  
Zespołu Szkół Gastronomicznych  
w Białymstoku  
*mgr Marek Józefowicz*  
Kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ GASTRONOMICZNYCH  
ul. Knyszyńska 12  
15-702 Białystok  
000185590

Załącznik nr 3a  
do Zarządzenia nr 30/19  
Prezydenta Miasta Białegostoku  
z dnia 18 stycznia 2019 r.

Arkusz wzajemnych rozliczeń - Wyłączenia do rachunku zysków i strat  
Wn Przychody

Lp.	Nazwa kontrahenta	kwota	Tytuł należności
1	VII Liceum Ogólnokształcące	900,00	usługa gastronomicz., sprzedaż wyrobów
2	Szkoła Podstawowa nr 5	5 600,00	usługa gastronomicz., sprzedaż wyrobów
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

Arkusz wzajemnych rozliczeń - Wyłączenia do rachunku zysków i strat  
Ma Koszty

Lp.	Nazwa kontrahenta	kwota	Tytuł należności
1	Urząd Miasta	10 874,38	za gospodarowanie odpadami
2	MODM	1 280,00	szkolenie
3	Urząd Miasta	170,81	rozrachunki z tytułu VAT
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Stanisława Kruszyniewicz*

Główny Księgowy

10.03.2022 r.

data

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Gastronomicznych  
w Białymstoku

*mgr Marek Józefowicz*

Kierownik jednostki

Kwoty wyłączeń

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Adresat
Zespół Szkół Gastronomicznych w Białymstoku	Miasto Białystok
ul. Knyszyńska 12	
15-702 Białystok	
tel. 0856513854	
Numer identyfikacyjny REGON	
0001855900000	

**Zestawienie zmian w funduszu jednostki**  
sporządzone  
31 grudnia 2021 r.

	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	12 325,19
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	12 325,19
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	
1.4. Środki na inwestycje	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	
1.10. Inne zwiększenia	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	
2.1. Strata za rok ubiegły	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	
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 lub połączonych jednostek	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	
2.9. Inne zmniejszenia	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>12 325,19</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-5 825,19</b>
1. Zysk netto (+)	0
2. Strata netto (-)	5 825,19
3. Nadwyżka środków obrotowych	
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>6 500,00</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA

.....  
Główny księgowy

10.03.2022 r.

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Gastronomicznych  
w Białymstoku  
mgr Marek Józefowicz  
kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ GASTRONOMICZNYCH  
ul. Knyszyńska 12  
15-702 Białystok  
000185590

Załącznik nr 4a  
do Zarządzenia nr 30/19  
Prezydenta Miasta Białegostoku  
z dnia 18 stycznia 2019 r.

Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu  
Wn Zmniejszenia

Lp.	Nazwa kontrahenta	kwota	Tytuł należności
1	VII Liceum Ogólnokształcące	900,00	usługa gastronomicz., sprzedaż wyrobów
2	Szkoła Podstawowa nr 5	5 600,00	usługa gastronomicz., sprzedaż wyrobów
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu  
Ma Zwiększenia

Lp.	Nazwa kontrahenta	kwota	Tytuł należności
1	Urząd Miasta	10 874,38	za gospodarowanie odpadami
2	MODM	1 280,00	szkolenie
3	Urząd Miasta	170,81	rozrachunki z tytułu VAT
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Stanisław Kruszyniewicz*  
.....  
Główny Księgowy

10.03.2022 r.  
data

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Gastronomicznych  
w Białymstoku  
*mgr Marek Józefowicz*  
.....  
Kierownik jednostki