

Jednostka: zsm

000186157

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Zespół Szkół Mechanicznych Centrum Kształcenia Praktycznego Nr 2 im. Św. Józefa w Białymstoku
ul. Broniewskiego 14
15-959 Białystok
tel. 085 65-13-479; (085) 65-13-457
tel. 0856513479

Numer identyfikacyjny REGON
00018615700000

Bilans

jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2018

Adresat

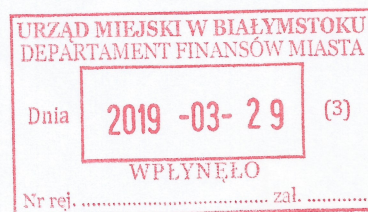
Miasto Białystok

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	14 992 514,90	14 489 749,21	A. Fundusze	14 111 007,11	13 554 430,59
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	24 938 196,15	25 600 859,34 ✓
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 992 514,90	14 489 749,21	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-10 827 135,04	-12 046 428,75
1. Środki trwałe	14 992 514,90	14 489 749,21	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	1 790 650	1 790 650	2. Strata netto (-)	10 827 135,04	12 046 428,75 ✓
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) (-)	-54	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 654 852,38	12 260 515,80	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	404 735,28	314 649,57	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	112 730,33	103 754,33	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	29 546,91	20 179,51	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 139 848,22	1 166 590,12
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	1 135 584,29	1 164 186,64
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	75 514,25	87 925,96 ✓
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	45 554,63	47 994,65 ✓
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	310 531,68	321 919,90 ✓
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	549 047,54	578 366,64 ✓
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	7 806,48	1 875,01 ✓
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	10 363,97	10 438,76 ✓
B. Aktywa obrotowe	258 340,43	231 271,50	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	70 175,90	78 092,39	8. Fundusze specjalne	136 765,74	115 665,72
1. Materiały	61 694,98	61 040,14 ✓	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	136 765,74	115 665,72 ✓
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	8 480,92	17 052,25 ✓	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 263,93	2 403,48 ✓
II. Należności krótkoterminowe	121 185,44	111 265,79			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	40 372,94	25 171,29			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	80 812,50	86 094,50 ✓			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	66 371,21	41 339,05			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	66 371,21	41 339,05 ✓			
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	607,88	574,27			
Suma aktywów	15 250 855,33	14 721 020,71	Suma pasywów	15 250 855,33	14 721 020,71

2019.03.29

Główny księgowy
Zespół Szkół Mechanicznych
mgr Aneta Joanna Antoniuk

DYREKTOR
Zespół Szkół Mechanicznych
CKP Nr 2 im. Św. Józefa
mgr Małgorzata Kleszczewska



Jednostka: zsm

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Mechanicznych im. Św. Józefa w Białymstoku ul. Broniewskiego 14 15-959 Białystok tel. 0856513479 / fax 0856512187 / NIP 542-030-57-37	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 00018615700000		

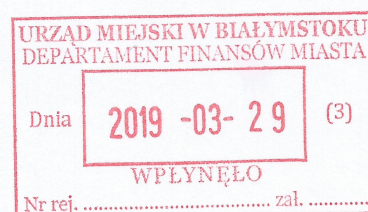
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	834 150,91	819 190,16
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	840 628,54	810 618,83
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-6 477,63	8 571,33
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	0	0
B. Koszty działalności operacyjnej	11 566 429,95	12 912 266,76
I. Amortyzacja	498 226,92	519 765,69 ✓
II. Zużycie materiałów i energii	1 288 509,05	1 422 152,86 ✓
III. Usługi obce	412 556,77	605 003,84 ✓
IV. Podatki i opłaty	25 487,51	24 089,51 ✓
V. Wynagrodzenia	7 390 666,04	8 205 325,20 ✓
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 870 700,32	2 069 688,20 ✓
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	52 540,82	40 023,96
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	27 742,52	26 217,50
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-10 732 279,04	-12 093 076,60
D. Pozostałe przychody operacyjne	66 971,63	79 051,17
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	66 971,63	79 051,17 ✓
E. Pozostałe koszty operacyjne	163 417,12	33 415,83
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	157 001,04	18 940,81 ✓
II. Pozostałe koszty operacyjne	6 416,08	14 475,02 ✓
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-10 828 724,53	-12 047 441,26
G. Przychody finansowe	1 605,92	2 341,99
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	1 605,92	2 341,99 ✓
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	16,43	0,41
I. Odsetki	16,43	0,41 ✓
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-10 827 135,04	-12 045 099,68
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	1 329,07
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-10 827 135,04	-12 046 428,75 ✓

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół Mechanicznych
mgr Aneta Joanna Antoniuk

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Mechanicznych
CKP Nr 2 im. Św. Józefa
mgr Małgorzata Kleszczewska



Jednostka: zsm

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Zespół Szkół Mechanicznych Centrum Kształcenia Praktycznego Nr 2 im. Św. Józefa w Białymstoku ul. Broniewskiego 14 15-959 Białystok tel. 0856513479 Numer identyfikacyjny REGON 57 NIP 642-030-57-37 00018615700000		Miasto Białystok

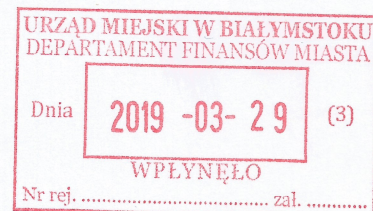
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	25 248 952,80	24 938 196,15
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	10 425 660,19	11 497 022,75
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 266 718,34	11 478 081,94 ✓
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	157 001,04	18 940,81 ✓
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	1 940,81	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	10 736 416,84	10 834 359,56
2.1. Strata za rok ubiegły	10 730 492,32	10 827 135,04
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 825,02	5 229,71
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	1 099,50	54
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	1 940,81
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	24 938 196,15	25 600 859,34
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-10 827 189,04	-12 046 428,75
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-10 827 135,04	-12 046 428,75 ✓
3. Nadwyżka środków obrotowych	54	0
IV. Fundusz (II+,-III)	14 111 007,11	13 554 430,59 ✓

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół Mechanicznych
Główny księgowy
mgr Aneta Joanna Antoniuk

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespół Szkół Mechanicznych
CKP Nr 2 im. Św. Józefa
Kierownik jednostki
mgr Małgorzata Kleszczewska



INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia **2019 -03- 29** (2)

WPLYNĘŁO

Nr rej. zał.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół Mechanicznych Centrum Kształcenia Praktycznego Nr 2 im. Św. Józefa w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok, ul. Broniewskiego 14
1.3	adres jednostki 15 959 Białystok, ul. Broniewskiego 14
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 85.60Z - działalność oświatowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
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) 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 - Zarządzenie dyrektora numer 44/2014 z dnia 01 września 2014 roku. 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 nett 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 jednorazowej amortyzacji na koniec roku 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 należnymi 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 19 487 436,05 zł; zwiększenie 17 000 zł, zmniejszenie 0,00; BZ 19 504 436,05 zł; umorzenie 5 014 686,84 zł 013 - BO 5 656 387,29 zł; zwiększenie 278 817,97 zł; zmniejszenie 75 694,71 zł; BZ 5 859 510,55 zł; umorzenie 5 859 510,55 zł 014 - BO 111 457,28 zł; zwiększenie 4 032,10 zł; zmniejszenie 438,89 zł; BZ 115 050,49 zł; umorzenie 115 050,49 zł 020 - BO 153 992,47 zł; zwiększenie 7 782,21 zł; zmniejszenie 0,00; BZ 161 774,68 zł; umorzenie 161 774,68 zł <i>071 - BO 4454 921,15 BZ 5014 686,84; 072 BO 5827 837,04 BZ 6136 331,78 Obliczenia</i>
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 wieczystie 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)
	należności stan na początek roku obrotowego kwota 256 134,68 zł, stan na koniec roku obrotowego 253 734,68 zł, zmniejszenie w kwocie 2 400 zł tytułem spłaty.
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.	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
	9 749 388,54 zł
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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół Mechanicznych

mgr Aneta Janowska

2019.03.28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Mechanicznych
CKP Nr 2 im. Św. Józefa

mgr Małgorzata Kleszczewska

Kierownik jednostki