

Dnia

2021-03-17

(2)

WPLYNEŁO

Jednostka: zsp03

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 3 w Białymstoku ul. Piastowska 3D/- 15-207 Białystok tel. 85 740 30 90	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat Miasto Białystok Nr rej. 731
Numer identyfikacyjny REGON 36706623300000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 111 473,68	3 950 200,98	A. Fundusze	3 723 949,06	3 535 590,64
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	8 244 336,49	8 504 733,81
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 111 473,68	3 950 200,98	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 520 387,43	-4 969 143,17
1. Środki trwałe	4 111 473,68	3 950 200,98	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	633 050,00	633 050,00	2. Strata netto (-)	4 520 387,43	4 969 143,17
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	3 393 980,86	3 248 705,70	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	82 905,32	67 645,78	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	1 537,50	799,50	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	428 826,30	456 392,14
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	428 826,30	456 392,14
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 639,07	26 950,91
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	16 277,24	15 772,19
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	142 378,93	130 394,35
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	230 473,86	256 801,34
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	41 301,68	41 781,80	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	65,27	79,85	8. Fundusze specjalne	25 057,20	26 473,35
1. Materiały	65,27	79,85	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 057,20	26 473,35
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	38 939,21	35 008,60			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	15 081,61	15 228,60			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	23 857,60	19 780,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 297,20	6 693,35			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 297,20	6 693,35			
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	4 152 775,36	3 991 982,78	Suma pasywów	4 152 775,36	3 991 982,78

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2021.03.12

Główny księgowy
mgr Leona Milewska

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

Kierownik jednostki

mgr Lech Kozłowski

Dnia 2021-03-17 (2)

WPEŁNIŁO

Jednostka: zsp03

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 3 w Białymstoku ul. Piastowska 3D/- 15-207 Białystok tel. 85 740 30 90	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2020 Wariant porównawczy	Adresat Nr rej. zał. Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 36706623300000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	310 920,39	196 117,74
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	264 440,20	160 966,55
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	46 480,19	35 151,19
B. Koszty działalności operacyjnej	4 834 315,57	5 178 115,56
I. Amortyzacja	161 272,70	161 272,70
II. Zużycie materiałów i energii	500 470,48	497 844,24
III. Usługi obce	141 932,31	86 628,03
IV. Podatki i opłaty	7 498,65	10 658,50
V. Wynagrodzenia	3 131 704,76	3 510 590,72
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	881 867,72	910 603,37
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 568,95	518,00
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)	-4 523 395,18	-4 981 997,82
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 426,03	14 209,72
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	3 426,03	14 209,72
E. Pozostałe koszty operacyjne	677,69	1 605,72
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	677,69	1 605,72
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 520 646,84	-4 969 393,82
G. Przychody finansowe	259,61	250,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	259,61	250,65
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,20	0,00
I. Odsetki	0,20	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 520 387,43	-4 969 143,17
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 520 387,43	-4 969 143,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Milewska

Główny księgowy

2021.03.12

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Lech Kozłowski

Kierownik jednostki

Dnia 2021-03-17 (2)

WPLYNEŁO

Miasto Białystok j. zał.

Jednostka: zsp303

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 3 w Białymstoku ul. Piastowska 3D/- 15-207 Białystok tel. 85 740 30 90	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020	Adresat Miasto Białystok j. zał.
Numer identyfikacyjny REGON 36706623300000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 248 373,63	8 244 336,49
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 396 137,70	4 814 535,07
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 396 137,70	4 814 535,07
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	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. 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)	4 400 174,84	4 554 137,75
2.1. Strata za rok ubiegły	4 350 958,89	4 520 387,43
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	49 215,95	33 750,32
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 244 336,49	8 504 733,81
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 520 387,43	-4 969 143,17
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-4 520 387,43	-4 969 143,17
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	3 723 949,06	3 535 590,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Milewska

Główny księgowy

2021.03.12

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Lech Kozłowski

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 3 W BIAŁYMSTOKU
1.2	siedzibę jednostki ul. Piastowska 3D, 15-207 Białystok
1.3	adres jednostki ul. Piastowska 3D, 15-207 Białystok
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zespół realizuje cele i zadania określone w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo Oświatowe (Dz.U.z 2017 poz. 59 i wydanych na jej podstawie aktów wykonawczych oraz innych obowiązujących uregulowań prawnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 01.01.2020 r do 31.12.2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne 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 – Zarządzenie Nr 4/2017 Dyrektora Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 3 w Białymstoku z dnia 15.12.2017 roku w sprawie wprowadzenia procedur finansowych i okołofinansowych w Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 3 w Białymstoku z późn. zm. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. <ul style="list-style-type: none">• Środki trwale 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 trwale 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 trwale 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 dla wszystkich środków trwałych. Środki trwale 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 brak
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
	tabela 1.1
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 wieczysto
	633 050 zł - grunty otrzymane w trwały zarząd
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
	11656,71 zł. - obce środki trwale użytkowane na podstawie Porozumienia
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 tabela 1.7
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 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

	rozliczenia czynne	<i>nie dotyczy</i>
	rozliczenia bierne	<i>nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
		<i>nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
		<i>tabela 1.15</i>
1.16.	inne informacje	
		<i>brak</i>
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
		<i>nie dotyczy</i>
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	
		<i>nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
		<i>nie dotyczy</i>
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	
2.5.	inne informacje	
		<i>brak</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	Środki ogółem poniesione na SARS - CoV-2 w Jednostce - 5500,46 zł. Utracone dochody w związku z COVID-19 - 22848,50 zł. W Jednostce wystąpiła praca zdalna. Terminowość pracy została zachowana.	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Milewska

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Lech Kozłowski

Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 3
w Białymstoku
ul. Piastowska 3D, 15-207 Białystok

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
1.1 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	6 539 315,98	0,00	0,00	6 539 315,98
013	Pozostałe środki trwałe	808 426,92	104 255,96	139 784,94	772 897,94
014	Zbiory biblioteczne	147 872,48	26 365,46	49 424,57	124 813,37
016	Dobra kultury				
020	Wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00
080	Inwestycje rozpoczęte	0,00			0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	2 427 842,30	161 272,70	0,00	2 589 115,00
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	956 299,40	130 621,42	189 209,51	897 711,31

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Milewska

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Lech Kozłowski

Tabela Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku
1.7 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	rozwiązanie		
1	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1	Należności długoterminowe					0,00	
1.2	Należności krótkoterminowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług					0,00	
1.2.2	należności od budżetów					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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Iwona Milewska

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Lech Kozłowski

Tabela
1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	3 815 681,68
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	274 783,61
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4	Nagrody jubileuszowe	34 688,41
5	Ekwiwalent za urlop	13 924,21
6	Inne : świadczenia BHP, 500+ dla n/li, dofinansowanie studiów dla nauczycieli, świadczenia z ZFŚS	221 952,15
	RAZEM	4 361 030,06

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Milewska

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Lech Kozłowski