

Jednostka: zso.ms3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Zespół Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego Nr 3 "Pietrasze" w Białymstoku
ul. Pietrasze 29
15-131 Białystok
tel. 85 675 0451
Numer identyfikacyjny REGON
386030074

Bilans

jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2020

Adresat
Miasto Białystok

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA
Dnia 2021-03-25 (2)
WPLYNEŁO
Nr rej. zbil.

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	6 858 471,69	6 754 755,84	A. Fundusze	6 343 510,39	5 836 115,44
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	13 077 674,62	9 601 067,96
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 858 471,69	6 754 755,84	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 734 164,23	-3 764 952,52
1. Środki trwałe	6 413 595,00	6 309 879,15	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	325 920,00	325 920,00	2. Strata netto (-)	6 734 164,23	3 764 952,52
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	5 713 687,01	5 640 785,87	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	327 288,65	305 369,04	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	46 699,34	37 804,24	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	552 603,52	1 002 115,99
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	444 876,69	444 876,69	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	552 603,52	1 002 115,99
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	113 850,27	95 015,23
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,13	43 918,97
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	66 290,75	295 945,28
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	348 703,79	525 439,76
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	4 630,52
B. Aktywa obrotowe	37 642,22	83 475,59	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	3 756,20	7 866,16	8. Fundusze specjalne	23 758,58	37 166,23
1. Materiały	3 756,20	7 866,16	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
2. Połprodukty 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	33 885,73	40 909,33			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	10 127,31	12 156,71			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	23 758,42	28 752,62			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,29	34 700,10			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,29	34 700,10			
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	6 896 113,91	6 838 231,43	Suma pasywów	6 896 113,91	6 838 231,43

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
Mistrzostwa Sportowego Nr 3 „Pietrasze” w Białymstoku
2021.03.12
rok, miesiąc, dzień
mgr Łukasz Oleński

Kierownik jednostki
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
Mistrzostwa Sportowego Nr 3 „Pietrasze” w Białymstoku
mgr Józef Jech Szargiej



Jednostka: zsoms3

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zespół Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego Nr 3 "Pietrasze" w Białymstoku</p> <p>ul. Pietrasze 29</p> <p>15-131 Białystok</p> <p>tel. 85 675 0451</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2020</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Białystok</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>386030074</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	16 648 580,43	13 077 674,62
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 894 866,23	3 275 680,20
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 894 866,23	3 261 457,53
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	14 222,67
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)	10 465 772,04	6 752 286,86
2.1. Strata za rok ubiegły	10 460 515,51	6 734 164,23
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	5 256,53	3 899,96
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	14 222,67
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)	13 077 674,62	9 601 067,96
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 734 164,23	-3 764 952,52
1. Zysk netto (+)	0,00	
2. Strata netto (-)	6 734 164,23	-3 764 952,52
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	6 343 510,39	5 836 115,44

P.O. GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
Mistrzostwa Sportowego Nr 3 „Pietrasze”
w Białymstoku

Główny księgowy

mgr Łukasz Oleński

2021.03.09

Dyrektor
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
Mistrzostwa Sportowego Nr 3 „Pietrasze”
w Białymstoku

Kierownik jednostki

mgr Józef Andrzej Szczęsny

Jednostka: zsoms3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 Zespół Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego Nr 3
 "Pietrasze" w Białymstoku
 ul. Pietrasze 29
 15-131 Białystok
 tel. 85 675 0451

Numer identyfikacyjny REGON
 386030074

Rachunek zysków i strat
 sporządzony
 na dzień 31.12.2020
 Wariant porównawczy

Adresat
 Miasto Białystok

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
 DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia **2021-03-25** (2)
 WPLYNEŁO
 Nr rej. zał.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	91 478,94	108 293,91
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	86 224,41	103 753,95
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	5 254,53	4 539,96
B. Koszty działalności operacyjnej	6 807 874,76	3 855 984,01
I. Amortyzacja	235 918,91	117 938,52
II. Zużycie materiałów i energii	393 156,03	372 558,62
III. Usługi obce	82 057,93	113 000,04
IV. Podatki i opłaty	13 652,95	5 760,56
V. Wynagrodzenia	4 903 627,39	2 589 631,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 176 200,55	657 094,28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	230,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 031,00	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)	-6 716 395,82	-3 747 690,10
D. Pozostałe przychody operacyjne	14 156,28	5 225,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	14 156,28	5 225,80
E. Pozostałe koszty operacyjne	973,47	832,25
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	973,47	832,25
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 703 213,01	-3 743 296,55
G. Przychody finansowe	69,72	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	69,72	0,00
III. 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)	-6 703 143,29	-3 743 296,55
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	31 020,94	21 655,97
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 734 164,23	-3 764 952,52

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zespołu Szkół Ogólnokształcących
 Mistrzostwa Sportowego Nr 3 „Pietrasze”
 w Białymstoku

Główny księgowy
 mgr *Lukasz Oleński*

2021.03.12
 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
 Zespołu Szkół Ogólnokształcących
 Mistrzostwa Sportowego Nr 3 „Pietrasze”
 w Białymstoku

Kierownik jednostki
 mgr *Józef Lech Szargiej*



Załącznik nr 12

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego Nr 3 „Pietrasze” w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	Zespół Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego Nr 3 „Pietrasze” w Białymstoku
1.3	adres jednostki
	15-131 Białystok ul. Pietrasze 29
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	EDUKACJA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres objęty sprawozdaniem , to rok obrotowy od 01.09.2020r. – 31.12.2020r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	NIE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	W roku 2020 rok obrotowy trwał od 01.09.2020 r. do 31.12.2020 r. Zespół Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego Nr 3 „ Pietrasze” został założony z dniem 01.09.2020r na podstawie Uchwały Nr XXI/340/20 Rady Miasta Białystok. 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 wprowadzonej Zarządzeniem Dyrektora Zespołu Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego Nr 3 „ Pietrasze” w Białymstoku w

sprawie stosowania zasad (polityki) rachunkowości z dnia 31.12.2020 r.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie.

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 wyceniane są w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Umarza się jednorazowo i w całości zalicza 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 10 000,00 zł.

Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określne w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W Zespole Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego Nr 3 „Pietrasze” w Białymstoku przyjęta jest metoda liniowa dla wszystkich środków trwałych. Środki trwale w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim ich nabyciu.

1) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie

wartości niematerialne i prawne wyceniono wg cen nabycia (zakupu) pomniejszone o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)

2) środki trwale wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w:

wartościach netto tj. według cen nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)

3) aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według:

wartości nominalnej

4) zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:

według cen zakupu

5) należności, oraz zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:

według wartości nominalnej

6) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:

	<p>w wartości nominalnej</p> <p>7) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:</p> <p>w cenie zapłaty</p>
5.	inne informacje
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
	<u>Tabela1.1</u>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie wystąpiły
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	325.920,00 zł - 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
	nie występują
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie występują
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 wystąpiły tabela1.7

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie wystąpiły
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 wystąpiły
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 wystąpiły
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancje na kwotę 7 197,87 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela 1.15
1.16.	inne informacje

	nie wystąpiły
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie wystąpiły
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 wystąpiły
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie wystąpiły
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 wystąpiły
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Jednostki
	<p>W związku z wystąpieniem wirusa SARS –Cov 2 zostały wydatkowane dodatkowe środki pieniężne w wysokości 15 368,50 zł</p> <p>Jednostka utraciła planowane dochody z najmów.</p> <p>Wystąpiła praca zdalna.</p> <p>Wszystkie prace były wykonywane terminowo.</p>

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
Mistrzostwa Sportowego Nr 3 „Pietrasze”
w Białymstoku

(główny księgowy)

2021-03-12
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
Mistrzostwa Sportowego Nr 3 „P.”
w Białymstoku
(kierownik jednostki)

mgr Józef Lech Szargiej