

00018615700000

jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2021

2022-03-31 (2)

mgr Aneta Joanna Antoniuk

Jednostka: zsm 0000000007

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Mechanicznych im. Św. Józefa w Białymstoku 15-959 Białystok, ul. Broniewskiego 14 tel. (85) 65-13-479, (85) 65-13-491 tel. (85) 65-12-167, NIP 542-030-57-37 tel. 0856513479 Numer identyfikacyjny REGON 00018615700000 | Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy | Adresat Miasto Białystok URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW I KAS Data: 2022-03-31 (2) WPLYNĘŁO Nr rej. |
|--|---|--|

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 548 170,72 | 669 268,33 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 509 010,15 | 668 434,33 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | -6 262,72 | 834,00 |
| 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 | 45 423,29 | 0,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 15 706 046,77 | 17 087 673,68 |
| I. Amortyzacja | 536 577,04 | 857 268,78 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 1 393 880,07 | 1 439 979,09 |
| III. Usługi obce | 207 805,48 | 440 215,98 |
| IV. Podatki i opłaty | 38 707,18 | 34 196,45 |
| V. Wynagrodzenia | 10 899 715,91 | 11 592 227,51 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 2 604 597,70 | 2 685 355,12 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 19 475,39 | 28 624,54 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 5 288,00 | 9 806,21 |
| X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | -15 157 876,05 | -16 418 405,35 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 44 504,23 | 60 018,46 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 44 504,23 | 60 018,46 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 1 990,76 | 8 000,60 |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 3 270,00 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | 1 990,76 | 4 730,60 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -15 115 362,58 | -16 366 387,49 |
| G. Przychody finansowe | 731,97 | 484,99 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 731,97 | 484,99 |
| 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) | -15 114 630,61 | -16 365 902,50 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 4,82 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -15 114 635,43 | -16 365 902,50 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół Mechanicznych
mgr Aneta Antoniuk
Główny księgowy

2022.03.30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Mechanicznych
im. Św. Józefa
mgr Małgorzata Czewska
Kierownik jednostki

Jednostka: zsm

| | | |
|--|---|---|
| <p>Nazwa i adres jednostki (prawidłowo): ZESPÓŁ SZKÓŁ MECHANICZNYCH Zespół Szkół Mechanicznych im. Św. Józefa w Białymstoku ul. Broniewskiego 14 15-959 Białystok tel. (85) 65-13-479, (85) 65-13-491 tel. fax (85) 65-12-167, NIP 542-030-57-37 tel. 0856513479</p> | <p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2021</p> | <p>Adresat Miasto Białystok</p> <p>Dnia 2022-03-31 (2)</p> <p>WPLYNEŁO</p> <p>Nr rej.</p> |
| <p>Numer identyfikacyjny REGON 00018615700000</p> | | |


| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 25 477 621,58 | 40 656 710,09 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 28 245 613,26 | 15 445 582,65 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 14 466 017,18 | 15 442 312,65 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | 78 500,00 | 3 270,00 |
| 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 | 13 520 135,95 | 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 | 180 960,13 | 0,00 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 13 066 524,75 | 15 119 747,50 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 12 560 289,99 | 15 114 635,43 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 56 382,98 | 5 112,07 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 78 500,00 | 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 | 371 351,78 | 0,00 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 40 656 710,09 | 40 982 545,24 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -15 114 635,43 | -16 365 902,50 |
| 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. Strata netto (-) | -15 114 635,43 | -16 365 902,50 |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | 25 542 074,66 | 24 616 642,74 |

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół Mechanicznych

 mgr Aneta Joanna Antoniak
 Główny księgowy

2022.03.30

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Mechanicznych
im. Św. Józefa

 mgr Małgorzata Kuczyńska
 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

000186157

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW I KASJA

Data: 2022-03-31 (2)

WPLYNEŁO

| | |
|------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | 15-959 Białystok, ul. Broniewskiego 1 |
| 1.1 | nazwa jednostki: 13-479, (85) 65-13-491 |
| | Zespół Szkół Mechanicznych 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 01.01.2021 do 31.12.2021 |
| 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) |
| | <p>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.</p> <p>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 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 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 ujmują się w księgach według wartości nominalnej wraz z należnymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmują się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących.</p> |
| 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 |
| | 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 |
| | 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) |
| | 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 |

| | |
|-------|--|
| | <i>nie dotyczy</i> |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| c) | powyżej 5 lat |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 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 |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 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 |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 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 |
| | <i>rozliczenia czynne</i> |
| | <i>rozliczenia bierne</i> |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | |
| 1.16. | inne informacje <i>tabela 1.15</i> |
| | <i>nie dotyczy</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 |
| | <i>nie dotyczy</i> |
| 2.5. | inne informacje |
| | <i>nie dotyczy</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 kwota 1374,06 zł
praca zdalna (czy wystąpiła TAK/NIE)
terminowość pracy (czy wystąpiła TAK/NIE)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół Mechanicznych

mgr Aneta Joanna Antoniak

DYREKTOR
Zespołu Szkół Mechanicznych
im. S. J. Józefa

mgr Małgorzata Anuszczyńska

Środek trwały z informacji
Środek trwały z bilansu
Różnica

000186157

im. Św. Józefa
im. Św. Józefa

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

amortyzacji lub umorzenia

| Konto | Nazwa | BO | zwiększenia | zmniejszenia | BZ |
|-------|---|---------------|-------------|--------------|---------------|
| 011 | Środki trwałe | 32 943 426,00 | 3 270,00 | 12 932,00 | 32 933 764,00 |
| 013 | Pozostałe środki trwałe | 5 792 060,50 | 192 931,95 | 132 190,46 | 5 852 801,99 |
| 014 | Zbiory biblioteczne | 120 027,97 | 1 268,26 | 1 113,08 | 120 183,15 |
| 016 | Dobra kultury | | | | 0,00 |
| 020 | Wartości niematerialne i prawne | 151 673,64 | 7 628,00 | 1 799,98 | 157 501,66 |
| 080 | Inwestycje rozpoczęte | | | | 0,00 |
| 071 | Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych | 6 042 002,41 | 857 268,78 | 12 932,00 | 6 886 339,19 |
| 072 | Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych | 6 063 762,11 | 201 828,21 | 135 103,52 | 6 130 486,80 |

DYREKTOR
Zespołu Szkół Mechanicznych
im. Św. Józefa
Kucy
mgr Małgorzata Leszczeńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Szkół Mistrzostwa Sportowego

ingr Aneta Jouda Antoniuk

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 | |
| 1 | Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych | 248 934,68 | 0,00 | 0,00 | 25 801,80 |
| 1.1 | Należności długoterminowe | | | | 223 132,88 |
| 1.2 | Należności krótkoterminowe w tym: | 248 934,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | należności z tytułu dostaw i usług | 41 719,13 | | | 223 132,88 |
| 1.2.2 | należności od budżetów | | | | 18 317,33 |
| 1.2.3 | należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | | | | 0,00 |
| 1.2.4 | pozostałe należności | 207 215,55 | | | 0,00 |
| 2 | Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu | | | | 2 400,00 |
| | RAZEM | 248 934,68 | 0,00 | 0,00 | 25 801,80 |
| | | | | | 223 132,88 |

DYREKTOR
 Zespołu Szkół Mechanicznych
 im. Św. Józefa
[Podpis]
 mgr Małgorzata Kłyszczewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zespołu Szkół Mechanicznych
 im. Św. Józefa
[Podpis]
 mgr Aneta Joanna Antoniak

000186157
ZESPÓŁ SZKÓŁ MECHANICZNYCH
im. Św. Józefa
15-959 Pieliszek, ul. Broniewskiego 14
tel. (85) 65-13-179, (85) 65-13-491
Tabela 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
|-------|--------------------------------|---------------|
| 1 | Wynagrodzenia | 12 456 078,29 |
| 2 | Dodatkowe wynagrodzenia roczne | 786 115,20 |
| 3 | Odprawy emerytalne i rentowe | 75 988,79 |
| 4 | Nagrody jubileuszowe | 221 636,89 |
| 5 | Ekwiwalent za urlop | 15 066,67 |
| 6 | Inne | 522 096,44 |
| RAZEM | | 14 076 982,28 |

DYREKTOR
Zespołu Szkół Mechanicznych
im. Św. Józefa
mgr Małgorzata Kleszczewska

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół Mechanicznych
mgr Aneta Joanna Antoniuk