

Jednostka: zsp05

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 5 w Białymstoku ul. Magnoliowa 13 15-669 Białystok tel. 0856611207 Numer identyfikacyjny REGON 36706630000000	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2024	Adresat Miasto Białystok
---	---	-----------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 922 387,25	3 797 654,37	A. Fundusze	3 088 932,03	2 640 071,68
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	12 636 882,70	15 568 363,92
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 922 387,25	3 797 654,37	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-9 547 950,67	-12 928 292,24
1. Środki trwałe	3 922 387,25	3 797 654,37	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	1 214 200,00	1 214 200,00	2. Strata netto (-)	9 547 950,67	12 928 292,24
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	2 475 653,66	2 333 139,12	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	232 533,59	250 315,25	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	892 232,31	1 232 248,98
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	892 232,31	1 232 248,98
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	73 440,12	78 016,98
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	34 134,00	50 094,50
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	260 863,66	379 002,90
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	467 834,37	653 364,66
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	1 137,59
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	58 777,09	74 666,29	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	55 960,16	70 632,35
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	55 960,16	70 632,35
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	52 500,93	65 949,48			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 816,93	3 669,48			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	49 684,00	62 280,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 276,16	8 434,85			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 276,16	8 434,85			
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	281,96			
Suma aktywów	3 981 164,34	3 872 320,66	Suma pasywów	3 981 164,34	3 872 320,66

2025.03.06
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Główny księgowy
Danuta Kossakowska

2025.03.06
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Barbara Szymańska

ZESPÓŁ
SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 5
15-669 Białystok, ul. Magnoliowa 13
tel. 85 661 65 80

Jednostka: zsp505

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 5 w Białymstoku ul. Magnoliowa 13 15-669 Białystok tel. 0856611207	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2024 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 36706630000000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	820 022,99	946 895,29
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	762 251,31	899 272,37
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	57 771,68	47 622,92
B. Koszty działalności operacyjnej	10 537 631,91	14 056 858,22
I. Amortyzacja	156 418,30	160 412,88
II. Zużycie materiałów i energii	1 588 884,91	1 802 962,41
III. Usługi obce	709 538,56	566 602,92
IV. Podatki i opłaty	18 098,60	21 388,90
V. Wynagrodzenia	6 450 789,07	9 222 888,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 525 498,11	2 269 709,94
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	88 404,36	12 892,58
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)	-9 717 608,92	-13 109 962,93
D. Pozostałe przychody operacyjne	170 480,35	183 162,62
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	170 480,35	183 162,62
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 548,38	2 087,53
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	1 548,38	2 087,53
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-9 548 676,95	-12 928 887,84
G. Przychody finansowe	726,28	678,10
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	726,28	678,10
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)	-9 547 950,67	-12 928 209,74
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	82,50
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-9 547 950,67	-12 928 292,24

GLÓWNA KSIĘGOWA

Danuta Kossakowska
Główny księgowy

2025.02.12
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Barbara Szymańska
Kierownik jednostki

Jednostka: zsp505

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 5 w Białymstoku		
ul. Magnoliowa 13	sporządzone na dzień 31.12.2024	Miasto Białystok
15-669 Białystok		
tel. 0856611207		
Numer identyfikacyjny REGON		
36706630000000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 347 004,93	12 636 882,70
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 933 116,13	12 526 213,88
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 256 384,12	12 490 533,88
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	676 732,01	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	35 680,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	7 643 238,36	9 594 732,66
2.1. Strata za rok ubiegły	7 585 060,33	9 547 950,67
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	58 178,03	46 781,99
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)	12 636 882,70	15 568 363,92
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9 547 950,67	-12 928 292,24
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	9 547 950,67	-12 928 292,24
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	3 088 932,03	2 640 071,68

GLÓWNA KSIĘGOWA
Danuta Kossakowska
.....
Główny księgowy

2025.03.06
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
B. Szymańska
mgr Barbara Szymańska
.....
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 5 W BIAŁYMSTOKU
1.2	siedzibę jednostki
	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 5 W BIAŁYMSTOKU
1.3	adres jednostki
	15-669 BIAŁYSTOK ul. MAGNOLIOWA 13
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	EDUKACJA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres objęty sprawozdaniem to rok obrotowy od 01.01.2024r. do 31.12.2024r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	NIE
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 wprowadzone Zarządzeniem nr 1/2017 Dyrektora Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 5 w Białymstoku z dnia 30 sierpnia 2017r. w sprawie stosowania zasad (politykirachunkowości Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 5 - Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. - Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak 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 Zespole Szkolno-Przedszkolnym nr 5 przyjęta jest metoda liniowa dla wszystkich środków trwałych. 1) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie nie występują 2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w: wartościach netto tj. według cen nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)

	poniższej o odpisy amortyzacyjne (amortyzacyjne). 3) aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według Wartości nominalnej 4) zapasy materiałów wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: nie występują 5) należności oraz zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: Według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami 6) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: nie występują 7) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie: w cenie zapłaty
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
	załącznik tabela 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	brak
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
	brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak

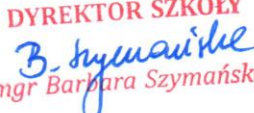
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	załącznik tabela 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak
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
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	brak
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
1.12.	łączną 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
	brak
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 - 281,96 podatek VAT do odliczenia w styczniu 2025r.
	rozliczenia bierne -brak
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	załącznik tabela 1.15
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak

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
	brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

12.02.2025

GLÓWNA KSIĘGOWA

 Danuta Kossakowska

DYREKTOR SZKOŁY

 mgr Barbara Szymańska

Środek trwały z informacji - 7009883,27
 Środek trwały z bilansu - 3797654,37
 Różnica - 3212228,90

Tabela
1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	8 503 275,91
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	466 370,25
3	Odprawy emerytalne i rentowe	114 919,62
4	Nagrody jubileuszowe	103 472,07
5	Ekwiwalent za urlop	34 850,74
6	Inne	0,00
RAZEM		9 222 888,59

GLÓWNA KSIĘGOWA

Danuta Kossakowska

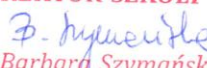
DYREKTOR SZKOŁY
12. 02. 2025r 
mgr Barbara Szymańska

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	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

GLÓWNA KSIĘGOWA
Danuta Kossakowska

12.02.2025r

DYREKTOR SZKOŁY
B. Myliwiec
mgr Barbara Szymańska

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	6 974 203,27	35 680,00	0,00	7 009 883,27
013	Pozostałe środki trwałe	1 563 962,55	209 659,18		1 773 621,73
014	Zbiory biblioteczne	194 915,10	8 206,72		186 708,38
016	Dobra kultury				
020	Wartości niematerialne i prawne				
080	Inwestycje rozpoczęte				
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	3 051 816,02	160 412,88		3 212 228,90
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 758 877,65	201 452,46		1 960 330,11

GLÓWNA KSIĘGOWA
Danuta Kossakowska

12. 02. 2025 r.

DYREKTOR SZKOŁY
B. Hycenik
 mgr Barbara Szymańska