

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 51
UL. JANA KRZYSZTOFA KLUKA 11A
15-197 BIAŁYSTOK

052210228

Numer identyfikacyjny REGON

BILANS
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu budżetowego
sprządzony
na dzień 31/12/2022

Adresat:

Urząd Miejski w Białymstoku
Departament Finansów Miasta
ul. Słonimska 1
15-950 Białystok

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	26 538 103,08	26 025 464,06	A. Fundusze	25 584 084,36	24 942 171,57
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	37 191 328,82	37 693 326,72
II. Rzeczowe aktywa trwałe	26 538 103,08	26 025 464,06	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-11 607 244,46	-12 751 155,15
1. Środki trwałe	26 538 103,08	26 025 464,06	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	603 250,00	603 250,00	2. Strata netto (-)	-11 607 244,46	-12 751 155,15
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	25 642 962,61	24 910 865,18	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	270 198,78	502 323,87	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	21 691,69	9 025,01	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 006 416,21	1 150 608,64
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowa	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 006 416,21	1 150 608,64
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	58 388,60	73 779,21
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	96 312,85	94 125,96
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	442 083,30	526 469,07
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	394 502,89	434 314,05
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 427,03	4 513,94
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	8 639,85	8 639,85
B. Aktywa obrotowe	52 397,49	67 316,15	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	20 864,19	31 839,30	8. Fundusze specjalne	5 061,69	8 766,56
1. Materiały	20 864,19	31 839,30	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 061,69	8 766,56
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	22 723,17	23 118,81			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	15 992,82	14 307,48			
2. Należności od budżetów	102,94	64,96			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	6 627,41	8 746,37			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 810,13	12 358,04			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 810,13	12 358,04			
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	26 590 500,57	26 092 780,21	Suma pasywów	26 590 500,57	26 092 780,21

2023-03-30 14:57:32
 Główny Księgowy
 Izabela Bielawiec

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2023-03-30 15:20:02
 Kierownik jednostki
 Andrzej Wasilewski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 51 UL. JANA KRZYSZTOFA KLUKA 11A 15-197 BIAŁYSTOK 052210228 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2022	Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	520 861,00	787 307,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	459 317,00	727 706,00	
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	61 544,00	59 601,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	12 287 680,19	13 717 677,24	
I. Amortyzacja	841 232,83	843 465,55	
II. Zużycie materiałów i energii	1 289 856,89	1 804 111,24	
III. Usługi obce	269 759,88	284 132,77	
IV. Podatki i opłaty	10 680,10	12 712,14	
V. Wynagrodzenia	7 957 576,01	8 646 754,33	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 911 763,17	2 104 563,55	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 700,99	13 164,78	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 110,32	8 772,88	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-11 766 819,19	-12 930 370,24	
D. Pozostałe przychody operacyjne	163 165,52	178 390,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	163 165,52	178 390,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 647,22	414,99	
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	3 647,22	414,99	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-11 607 300,89	-12 752 395,23	
G. Przychody finansowe	56,43	1 240,08	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	56,43	1 240,08	
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)	-11 607 244,46	-12 751 155,15	
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)	-11 607 244,46	-12 751 155,15	

2023-03-30 15:07:32
Główny Księgowy
Izabela Bielawiec

2023-03-30 15:27:04
Kierownik jednostki
Andrzej Wasilewski

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
30-03-2023 16:04:24 [Status: Przekazane]
29-03-2023 20:45:51 [Ukończenie] SP_IBIELAWIEC

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 51 UL. JANA KRZYSZTOFA KLUKA 11A 15-197 BIAŁYSTOK 052210228 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2022	Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	37 120 473,30	37 191 328,82	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	10 782 898,57	12 248 625,22	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 768 298,57	11 907 982,01	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	14 600,00	68 426,00	
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	272 217,21	
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)	10 712 043,05	11 746 627,32	
2.1. Strata za rok ubiegły	10 635 622,05	11 607 244,46	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	61 821,00	61 140,18	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	14 600,00	68 426,00	
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	9 816,68	
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)	37 191 328,82	37 693 326,72	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)	-11 607 244,46	-12 751 155,15	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	11 607 244,46	12 751 155,15	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II +,- III)	25 584 084,36	24 942 171,57	

2023-03-30 15:09:50
Główny Księgowy
Izabela Bielawiec

2023-03-30 15:24:34
Kierownik jednostki
Andrzej Wasilewski

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
30-03-2023 16:03:59 [Status: Przekazane]
30-03-2023 12:25:52 [Ukończenie] SP_IBIELAWIEC

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Podstawowa Nr 51 im. Ludwika Zamenhofs w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok, ul. Jana Krzysztofa Kluka 11 A
1.3	adres jednostki Białystok, ul. Jana Krzysztofa Kluka 11 A, 15-197 Białystok
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Podstawowym przedmiotem działalności Szkoły Podstawowej Nr 51 jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
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. 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 kosztu wytworzenia, środki trwałe nabyte nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny wycenia się w wartości rynkowej na dzień nabycia lub w wartości określonej w dokumencie nieodpłatnego przekazania, środki trwałe będące własnością jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji wycenia się w wartości określonej w tej decyzji. Na dzień bilansowy środki trwałe są wyceniane w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych jednorazowo na koniec roku budżetowego, z tym że suma odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych wprowadzonych do ewidencji w ciągu roku ustalana jest w proporcji do okresu używania w danym roku. W jednostce przyjęta jest metoda amortyzacji liniowa dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 500,00 zł i nieprzekraczającej 10 000,00 zł wprowadza się do ewidencji jako pozostałe środki trwałe. Do tego rodzaju aktywów jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do używania przez spisanie w koszty. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak środki dydaktyczne, meble, dywany, książki i inne zbiory biblioteczne. 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 naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmuje się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących.
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 dane wykazane w tabeli 1.1

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
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
	Brak
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
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 byłyby 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: brak
	rozliczenia bierne: brak
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	dane wykazane w tabeli 1.15
1.16.	inne informacje
	Brak
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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Wpływ wirusa SARS-CoV-2 na funkcjonowanie jednostki : W związku z pandemią w roku sprawozdawczym jednostka poniosła wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID-19 w łącznej kwocie 18650,62 zł. Środki zostały wydatkowane na zakup rękawic, płynów do dezynfekcji, mydła, ręczników jednorazowych. Brak pracy zdalnej pracowników administracji i obsługi. Terminowość pracy została zachowana.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Szkoły Podstawowej Nr 51
im. Ludwika Zamenhofa

Izabela Bielawiec
mgr Izabela Bielawiec

/Główny księgowy/

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej Nr 51
im. Ludwika Zamenhofa

Andrzej Wasilewski
mgr Andrzej Wasilewski

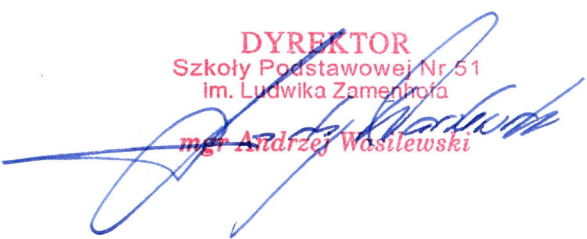
/Kierownik jednostki/

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
011	Środki trwałe	30 769 448,41	340 643,21	19 000,00	31 091 091,62
013	Pozostałe środki trwałe	1 291 803,22	331 912,54	10 789,54	1 612 926,22
014	Zbiory biblioteczne	60 331,55	4 108,03	3 197,50	61 242,08
016	Dobra kultury				0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	18 819,54	17 324,00		36 143,54
080	Inwestycje rozpoczęte				0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	4 231 345,33	843 465,55	9 183,32	5 065 627,56
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 370 954,31	353 344,57	13 987,04	1 710 311,84

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej Nr 51
im. Ludwika Zamenhofs

mgr Izabela Bielawiec

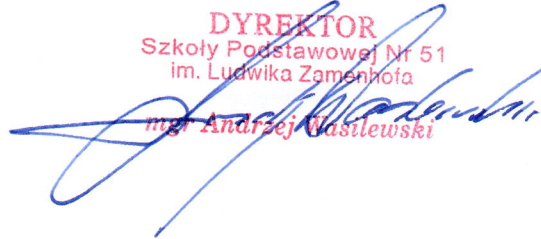
DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 51
im. Ludwika Zamenhofs

mgr Andrzej Wasilewski

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	7 759 744,28
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	570 962,10
3	Odprawy emerytalne i rentowe	38 238,84
4	Nagrody jubileuszowe	79 699,05
5	Ekwiwalenty za urlop	17 946,14
6	Inne	438 839,21
	RAZEM	8 905 429,62

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej Nr 51
im. Ludwika Zamenhofs

mgr Izabela Bielawiec

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 51
im. Ludwika Zamenhofs

mgr Andrzej Wasilewski