

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 51 IM. LUDWIKA ZAMENHOFA W BIAŁYMSTOKU (SP51) UL. JANA KRZYSZTOFA KLUKA 11A 15-197 BIAŁYSTOK 052210228		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprządzony na dzień 31/12/2023		Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok	
Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	26 025 464,06	25 184 196,47	A. Fundusze	24 942 171,57	23 924 329,91
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	37 693 326,72	38 934 555,77
II. Rzeczowe aktywa trwałe	26 025 464,06	25 184 196,47	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-12 751 155,15	-15 010 225,86
1. Środki trwałe	26 025 464,06	25 184 196,47	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	603 250,00	603 250,00	2. Strata netto (-)	-12 751 155,15	-15 010 225,86
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	24 910 865,18	24 107 182,90	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	502 323,87	466 638,56	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	9 025,01	7 125,01	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 150 608,64	1 336 773,11
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	1 150 608,64	1 336 773,11
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	73 779,21	88 342,48
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	94 125,96	115 244,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	526 469,07	606 681,85
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	434 314,05	511 032,90
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	4 513,94	2 789,87
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	67 316,15	76 906,55	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	31 839,30	29 740,37	8. Fundusze specjalne	8 766,56	4 042,16
1. Materiały	31 839,30	29 740,37	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 766,56	4 042,16
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	23 118,81	37 993,39			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	14 307,48	23 653,99			
2. Należności od budżetów	64,96	286,18			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	8 746,37	14 053,22			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 358,04	9 172,79			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 358,04	9 172,79			
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	26 092 780,21	25 261 103,02	Suma pasywów	26 092 780,21	25 261 103,02

2024-03-29 11:41:33
Główny Księgowy
Izabela Bielawiec

(główny księgowy)

2024-03-29 11:37:22
Kierownik jednostki
Andrzej Wasilewski

(kierownik jednostki)

(rok miesiąc dzień)

Sprawozdanie pierwotne

29-03-2024 10:28:19 [Ukonczenie] SP_IBIELAWIEC

29-03-2024 11:47:33 [Przekazanie] SP_IBIELAWIEC

29-03-2024 11:52:50 [Zatwierdzenie] AWILCZEWSKA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SKOŁA PODSTAWOWA NR 51 IM. LUDWIKA ZAMENHOFA W BIAŁYMSTOKU (SP51) UL. JANA KRZYSZTOFA KLUKA 11A 15-197 BIAŁYSTOK 052210228 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2023	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		787 307,00	984 711,54
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		727 706,00	903 419,00
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		59 601,00	81 292,54
B. Koszty działalności operacyjnej		13 717 677,24	16 243 010,40
I. Amortyzacja		843 465,55	874 502,10
II. Zużycie materiałów i energii		1 804 111,24	2 043 166,00
III. Usługi obce		284 132,77	450 507,42
IV. Podatki i opłaty		12 712,14	13 513,04
V. Wynagrodzenia		8 646 754,33	10 270 733,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 104 563,55	2 460 637,57
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		13 164,78	119 971,52
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 772,88	9 979,52
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-12 930 370,24	-15 258 298,86
D. Pozostałe przychody operacyjne		178 390,00	248 717,38
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		178 390,00	248 717,38
E. Pozostałe koszty operacyjne		414,99	2 121,18
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		414,99	2 121,18
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-12 752 395,23	-15 011 702,66
G. Przychody finansowe		1 240,08	1 494,92
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		1 240,08	1 494,92
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	18,12
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	18,12
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-12 751 155,15	-15 010 225,86
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)		-12 751 155,15	-15 010 225,86

2024-03-29 11:44:06
Główny Księgowy
Izabela Bielawiec

2024-03-29 11:39:10
Kierownik jednostki
Andrzej Wasilewski

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
29-03-2024 10:51:04 [Ukonczenie] SP_IBIELAWIEC
29-03-2024 11:48:30 [Przekazanie] SP_IBIELAWIEC
29-03-2024 11:53:43 [Zatwierdzenie] AWILCZEWSKA



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA NR 51 IM. LUDWIKA ZAMENHOFA W BIAŁYMSTOKU (SP51) UL. JANA KRZYSZTOFA KLUKA 11A 15-197 BIAŁYSTOK 052210228		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2023		Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok	
Numer identyfikacyjny REGON				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				37 191 328,82	37 693 326,72
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)				12 248 625,22	14 076 787,20
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				11 907 982,01	14 038 101,33
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje				68 426,00	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				272 217,21	38 685,87
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)				11 746 627,32	12 835 558,15
2.1. Strata za rok ubiegły				11 607 244,46	12 751 155,15
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				61 140,18	78 951,64
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje				68 426,00	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				9 816,68	5 451,36
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)				37 693 326,72	38 934 555,77
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)				-12 751 155,15	-15 010 225,86
1. zysk netto (+)				0,00	0,00
2. strata netto (-)				12 751 155,15	15 010 225,86
3. nadwyżka środków obrotowych				0,00	0,00
IV. Fundusz (II +,- III)				24 942 171,57	23 924 329,91

2024-03-29 11:42:54
Główny Księgowy
Izabela Bielawiec

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2024-03-29 11:38:17
Kierownik jednostki
Andrzej Wasilewski

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
29-03-2024 10:40:54 [Ukończenie] SP_IBIELAWIEC
29-03-2024 11:47:39 [Przekazanie] SP_IBIELAWIEC
29-03-2024 11:54:22 [Zatwierdzenie] AWILCZEWSKA

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa Nr 51 im. Ludwika Zamenhofa 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 01.01.2023 do 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
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. 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
	Brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególne zmiany 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 w tab. 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonywanych 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
	0,00
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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, wykorzystywaniu, rozwiązywaniu 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 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 obowiązków 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
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	10 731 976,05
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wartość odpisów aktualizujących wartość zapisów
	0,00
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 finansowych publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	0,00
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
	Brak

2024-03-29 11:46:14
Główny Księgowy
Izabela Bielawiec

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2024-03-29 11:39:50
Kierownik jednostki
Andrzej Wasilewski

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
29-03-2024 10:51:14 [Ukończenie] SP_IBIELAWIEC
29-03-2024 11:48:36 [Przekazanie] SP_IBIELAWIEC
29-03-2024 11:54:59 [Zatwierdzenie] AWILCZEWSKA