

Jednostka: zpo2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Placówek Oświatowych Nr 2 w Białymstoku ul. Warszawska 79A 15-201 Białystok tel. 857327949 Numer identyfikacyjny REGON 388723752	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	758 679,12	726 734,84	A. Fundusze	293 309,77	181 827,69
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 930 609,39	6 696 207,07
II. Rzeczowe aktywa trwałe	758 679,12	726 734,84	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 637 299,62	-6 514 379,38
1. Środki trwałe	758 679,12	726 734,84	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	200 953,82	200 953,82	2. Strata netto (-)	5 637 299,62	6 514 379,38
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	556 700,10	525 781,02	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 025,20	0,00	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	505 041,34	636 754,27
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	505 041,34	636 754,27
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 880,57	14 297,77
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	16 118,00	27 056,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	155 919,98	195 911,40
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	275 623,00	341 933,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	1 543,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	39 671,99	91 847,12	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	39 499,79	56 013,10
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	39 499,79	56 013,10
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	38 132,20	70 780,02			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	227,20	32 540,02			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	37 905,00	38 240,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 539,79	21 067,10			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 539,79	21 067,10			
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	798 351,11	818 581,96	Suma pasywów	798 351,11	818 581,96

2025.03.20
Główny księgowy
Zenobia Radziwoniuk
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 2
w Białymstoku
Kierownik jednostki
Iwona Anna Szczesniak

Jednostka: zpo2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Miasto Białystok
Zespół Placówek Oświatowych Nr 2 w Białymstoku		
ul. Warszawska 79A 15-201 Białystok tel. 857327949		
Numer identyfikacyjny REGON 388723752		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 334 637,08	5 930 609,39
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 560 911,00	6 409 288,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 560 911,00	6 409 288,00
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	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)	4 964 938,69	5 643 690,32
2.1. Strata za rok ubiegły	4 964 244,38	5 637 299,62
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	694,31	6 390,70
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)	5 930 609,39	6 696 207,07
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 637 299,62	-6 514 379,38
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-5 637 299,62	-6 514 379,38
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	293 309,77	181 827,69

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Zenobia Rałziwoniuk

2025.03.20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespołu Placówek Oświatowych nr 2
w Białymstoku

Iwona Kozłowska-Zalesniak

Jednostka: zpo2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Placówek Oświatowych Nr 2 w Białymstoku ul. Warszawska 79A 15-201 Białystok tel. 857327949	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2024 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 388723752		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	36,91	6 390,70
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	36,91	6 390,70
B. Koszty działalności operacyjnej	5 780 974,58	6 777 045,25
I. Amortyzacja	31 944,28	31 944,28
II. Zużycie materiałów i energii	276 014,76	388 384,70
III. Usługi obce	414 478,51	353 517,79
IV. Podatki i opłaty	15 500,03	30 193,84
V. Wynagrodzenia	4 055 517,03	4 776 847,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	987 519,97	1 195 597,14
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	560,20
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)	-5 780 937,67	-6 770 654,55
D. Pozostałe przychody operacyjne	143 547,40	256 035,88
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	143 547,40	256 035,88
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 637 390,27	-6 514 618,67
G. Przychody finansowe	90,65	239,29
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	90,65	239,29
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)	-5 637 299,62	-6 514 379,38
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)	-5 637 299,62	-6 514 379,38

GLÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Zenobia Radziwoniuk

2025.03.20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 2
w Białymstoku

Iwona Beata Szczęsna
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Placówek Oświatowych Nr 2 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
1.3	adres jednostki
	15-201 Białystok ul. Warszawska 79A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	placówka wychowania pozaszkolnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	sprawozdanie za okres od 01.01.2024r. do 31.12.2024r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
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 i podlegają ochronie. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, zakupione, wycenia się wg ceny zakupu, a otrzymane nieodpłatnie w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Pozostałe środki trwałe, których cena jednostkowa zakupu nie przekracza 10.000 złotych, umarza się jednorazowo poprzez spisanie w ciężar kosztów w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Bez względu na wartość początkową, jednorazowego odpisu umorzeniowego poprzez spisanie w ciężar kosztów, dokonuje się dla pozostałych środków trwałych jeżeli są to środki dydaktyczne, odzież, meble, dywany oraz książki i inne zbiory biblioteczne. Przy ustalaniu stawek umorzeniowych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce podstawowe środki trwałe ewidencjonowane na koncie 011 umarza się metodą liniową za okres całego roku obrotowego, z wyjątkiem gruntów. Wycena należności i zobowiązań : Należności i zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, czyli uwzględniając także odsetki. Ewidencja zapasów: Zakupione materiały ujmuje się wg cen zakupu i tak wycenia się na dzień bilansowy. Środki pieniężne: Krajowe środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych, w ciągu roku ujmuje się w ewidencji księgowej w wartości nominalnej przeliczone na złote polskie według obowiązujących przepisów na dzień przeprowadzenia operacji.
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
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
	dane wykazane w tabeli 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	dane wykazane w tabeli 1.8
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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:
	rozliczenia bierne:

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	dane wykazane w tabeli 1.15
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
	dane wykazane w tabeli 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zenobia Rudziwoniuk

/Główny księgowy/

18.02.2025

DYREKTOR

Zespół Placówek Oświatowych nr 2
w Białymstoku

/Kierownik jednostki/

Beata Szczesniak

Zespół Placówek Oświatowych Nr 2
w Białymstoku
ul. Warszawska 79A 15-201 Białystok
tel. 85 732 79 49 REGON: 388723752

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

1.1

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
011	Środki trwałe	1 467 468,30			1 467 468,30
013	Pozostałe środki trwałe	725 155,63	88 853,67		814 009,30
014	Zbiory biblioteczne				0,00
016	Dobra kultury				0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	23 768,46			23 768,46
080	Inwestycje rozpoczęte				0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	708 789,18	31 944,28		740 733,46
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	748 924,09	88 853,67		837 777,76

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zuzanna Radziwiłł

DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 2
w Białymstoku

Iwona Beata Szczesniak

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)

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zuzanna Radziwiłł

DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 2
w Białymstoku
Iwona Białas-Szczesniak

Zespół Placówek Oświatowych Nr 2
w Białymstoku
ul. Warszawska 79A 15-201 Białystok
tel. 85 732 79 49 REGON: 388723752

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	4 215 763,00
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	275 623,00
3	Odprawy emerytalne i rentowe	78 115,00
4	Nagrody jubileuszowe	93 789,00
5	Ekwiwalenty za urlop	21 729,00
6	Inne	1 168 073,00
RAZEM		5 853 092,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zenobia Radziwoniuk

DYREKTOR

Zespołu Placówek Oświatowych nr 2
w Białymstoku

Iwona Beata Bzdech

tab. 1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich wytworzenia na początek roku obrotowego
zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

stan na początek rok obrotowego	zmiany w ciągu roku obrotowego			stan na koniec roku obrotowego
	wykorzystanie	rozwiązanie	zawiązanie nowych rezerw	
0	0	0	0	0

tab. 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

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
080	inwestycje rozpoczęte	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zenobia Radziwiłł

DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych nr 2
w Białymstoku

Iwona Beata Szczesniak