Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

ZESPÓŁ SZKÓŁ ELEKTRYCZNYCH IM. PROF. JANUSZA GROSZKOWSKIEGO W BIAŁYMSTOKU (ZSE)
UL. AL. 1000-LECIA PAŃSTWA POLSKIEGO 14
15-111 BIAŁYSTOK

Numer identyfikacyjny REGON **000185376**

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

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	6 610 674,14	7 016 164,92
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 610 674,14	7 016 164,92
1. Środki trwałe	6 610 674,14	7 016 164,92
1.1. Grunty	1 752 210,00	1 752 210,00
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 821 164,60	5 214 233,61
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	33 126,77	28 045,64
1.4. Środki transportu	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	4 172,77	21 675,67
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	163 473,92	164 792,22
I. Zapasy	2 000,70	0,00
1. Materiały	1 087,33	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	913,37	0,00
4. Towary	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	141 106,42	101 220,08
1. Należności z tytułu dostaw i usług	31 642,42	5 183,08
2. Należności od budżetów	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	109 464,00	96 037,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 366,80	63 572,14
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 366,80	63 572,14
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

PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusze	5 191 179,08	5 273 823,52
I. Fundusz jednostki	23 815 120,46	39 199 581,76
II. Wynik finansowy netto (+,-)	-18 623 941,38	-33 925 758,24
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-18 623 941,38	-33 925 758,24
III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
B. Fundusze placówek	0,00	0,00
C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 582 968,98	1 907 133,62
I. Zobowiązania długoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 582 968,98	1 907 133,62
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	89 201,72	102 462,30
2. Zobowiązania wobec budżetów	131 802,00	158 428,00
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	655 547,22	787 585,63
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	571 033,72	685 554,89
5. Pozostałe zobowiązania	9 853,52	13 649,16
6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
8. Fundusze specjalne	125 530,80	159 453,64
8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	125 530,80	159 453,64
8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Suma aktywów	6 774 148,06	7 180 957,14	**Suma pasywów**	6 774 148,06	7 180 957,14

2024-04-05 10:58:08
Główny Księgowy
Katarzyna Łozowska

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

2024-04-05 12:16:45
Kierownik jednostki
Anna Niczyporuk

.....
(kierownik jednostki)

Korekta nr 1
05-04-2024 10:56:20 [Ukonczenie] ZS_KLOZOWSKA
05-04-2024 12:21:52 [Przekazanie] ZS_KLOZOWSKA
05-04-2024 14:24:52 [Zatwierdzenie] AWILCZEWSKA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2023	Adresat:
ZESPÓŁ SZKÓŁ ELEKTRYCZNYCH IM. PROF. JANUSZA GROSZKOWSKIEGO W BIAŁYMSTOKU (ZSE) UL. AL. 1000-LECIA PAŃSTWA POLSKIEGO 14 15-111 BIAŁYSTOK		**Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok**
000185376		
Numer identyfikacyjny REGON		

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	**23 450,24**	**44 130,73**
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	**0,00**	**550,00**
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	**23 450,24**	**43 580,73**
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**19 143 736,15**	**35 028 919,20**
I.	Amortyzacja	**324 730,57**	**356 734,40**
II.	Zużycie materiałów i energii	**3 029 996,21**	**13 584 150,23**
III.	Usługi obce	**757 136,97**	**2 500 794,95**
IV.	Podatki i opłaty	**22 138,60**	**15 814,46**
V.	Wynagrodzenia	**11 581 318,62**	**14 225 057,38**
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	**2 926 072,55**	**3 593 432,08**
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	**502 342,63**	**620 185,70**
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	**0,00**	**0,00**
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	**0,00**	**132 750,00**
X.	Pozostałe obciążenia	**0,00**	**0,00**
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)**	**-19 120 285,91**	**-34 984 788,47**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**460 047,40**	**1 015 464,64**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	**0,00**	**0,00**
II.	Dotacje	**0,00**	**0,00**
III.	Inne przychody operacyjne	**460 047,40**	**1 015 464,64**
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**512,14**	**22 812,23**
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	**0,00**	**19 680,00**
II.	Pozostałe koszty operacyjne	**512,14**	**3 132,23**
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**	**-18 660 750,65**	**-33 992 136,06**
G.	**Przychody finansowe**	**41 620,93**	**72 971,35**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	**0,00**	**0,00**
II.	Odsetki	**41 620,93**	**72 971,35**
III.	Inne	**0,00**	**0,00**
H.	**Koszty finansowe**	**4 811,66**	**6 593,53**
I.	Odsetki	**0,00**	**0,00**
II.	Inne	**4 811,66**	**6 593,53**
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	**-18 623 941,38**	**-33 925 758,24**
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)**	**-18 623 941,38**	**-33 925 758,24**

2024-04-05 11:01:55
Główny Księgowy
Katarzyna Łozowska

2024-04-05 12:21:26
Kierownik jednostki
Anna Niczyporuk

(główny księgowy) (rok miesiąc dzień) (kierownik jednostki)

Korekta nr 1
05-04-2024 10:57:29 [Ukonczenie] ZS_KLOZOWSKA
05-04-2024 12:22:11 [Przekazanie] ZS_KLOZOWSKA
05-04-2024 14:25:41 [Zatwierdzenie] AWILCZEWSKA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2023	Adresat:
ZESPÓŁ SZKÓŁ ELEKTRYCZNYCH IM. PROF. JANUSZA GROSZKOWSKIEGO W BIAŁYMSTOKU (ZSE) UL. AL. 1000-LECIA PAŃSTWA POLSKIEGO 14 15-111 BIAŁYSTOK 000185376		**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)**	**20 265 951,14**	**23 815 120,46**
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	**18 805 916,21**	**34 139 261,92**
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	**0,00**	**0,00**
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	**18 244 445,86**	**29 863 773,33**
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	**0,00**	**0,00**
1.4.	Środki na inwestycje	**0,00**	**19 680,00**
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	**561 470,35**	**4 255 808,59**
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	**15 256 746,89**	**18 754 800,62**
2.1.	Strata za rok ubiegły	**15 211 426,34**	**18 623 941,38**
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	**45 320,55**	**130 859,24**
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 zmiejszenia	**0,00**	**0,00**
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	**23 815 120,46**	**39 199 581,76**
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)**	**-18 623 941,38**	**-33 925 758,24**
1.	zysk netto (+)	**0,00**	**0,00**
2.	strata netto (-)	**18 623 941,38**	**33 925 758,24**
3.	nadwyżka środków obrotowych	**0,00**	**0,00**
IV.	**Fundusz (II +,- III)**	**5 191 179,08**	**5 273 823,52**

2024-04-05 10:59:05
Główny Księgowy
Katarzyna Łozowska

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2024-04-05 12:19:07
Kierownik jednostki
Anna Niczyporuk

(kierownik jednostki)

Korekta nr 1
05-04-2024 10:56:41 [Ukonczenie] ZS_KLOZOWSKA
05-04-2024 12:21:59 [Przekazanie] ZS_KLOZOWSKA
05-04-2024 14:26:40 [Zatwierdzenie] AWILCZEWSKA

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Elektrycznych im. Janusza Groszkowskiego w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	Białystok , ul. 1000-lecia Państwa Polskiego 14
1.3	adres jednostki
	Białystok , ul. 1000-lecia Państwa Polskiego 14
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	edukacja
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
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 – Zarządzenie Dyrektora nr 33/2022/2023 z dnia 13 października 2022 r. w sprawie wprowadzenie zasad (polityki) rachunkowości. 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 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 liniowa metoda amortyzacji stosowana 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 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
1.3.	kwotę dokonywanych 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, wykorzystywaniu, rozwiązywanu 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

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
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 obowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	17 818 489,46
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wartość odpisów aktualizujących wartość zapisów
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
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 finansowych publicznych wykazanych 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

2024-04-05 10:59:59
Główny Księgowy
Katarzyna Łozowska

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

2024-04-05 12:20:18
Kierownik jednostki
Anna Niczyporuk

.....
(kierownik jednostki)

Korekta nr 1
05-04-2024 10:56:46 [Ukonczenie] ZS_KLOZOWSKA
05-04-2024 12:22:06 [Przekazanie] ZS_KLOZOWSKA
05-04-2024 14:27:37 [Zatwierdzenie] AWILCZEWSKA