

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

| | | | | | |
|---|-----------------------------|---|---|---|---------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SCHRONISKO DLA ZWIERZĄT W BIAŁYMSTOKU ul. Dolistowska 2 15-197 Białystok 050332329 Numer identyfikacyjny REGON | | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r. | | W PŁYŚCIEŁO URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Adresat Dnia 2019-03-26 Załączniki szt. Nr rejestru URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU 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 | 989 342,35 | 1 003 735,46 | A. Fundusze | 966 992,78 | 982 828,78 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 3 103 985,83 | 3 113 372,95 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 989 342,35 | 1 003 735,46 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | -2 136 993,05 | -2 130 544,17 |
| 1. Środki trwałe | 988 284,77 | 998 085,67 | 1. Zysk netto (+) | | |
| 1.1. Grunty | 249 850,00 | 249 850,00 | 2. Strata netto (-) | -2 136 993,05 | -2 130 544,17 |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | | |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 543 886,69 | 568 776,88 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | | |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 47 289,06 | 40 136,27 | B. Fundusze placówek | | |
| 1.4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 | C. Państwowe fundusze celowe | | |
| 1.5. Inne środki trwałe | 147 259,02 | 139 322,52 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 81 764,17 | 87 698,02 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 1 057,58 | 5 649,79 | I. Zobowiązania długoterminowe | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 81 764,17 | 87 698,02 |
| III. Należności długoterminowe | | | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 6 869,86 | 8 061,50 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | | | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 45,00 | |
| 1. Akcje i udziały | | | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 11 677,68 | 12 183,14 |
| 2. Inne papiery wartościowe | | | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 61 645,93 | 64 508,99 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 5. Pozostałe zobowiązania | 168,17 | |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | | |
| | | | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | |

| | | | | | |
|--|--------------|--------------|---|--------------|--------------|
| B. Aktywa obrotowe | 59 414,60 | 66 791,34 | 8. Fundusze specjalne | 1 357,53 | 2 944,39 |
| I. Zapasy | 55 823,36 | 57 839,76 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 1 357,53 | 2 944,39 |
| 1. Materiały | 55 823,36 | 57 839,76 | 8.2. Inne fundusze | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | III. Rezerwy na zobowiązania | | |
| 3. Produkty gotowe | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| 4. Towary | | | | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 877,21 | 4 430,38 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | | | | | |
| 2. Należności od budżetów | | | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | |
| 4. Pozostałe należności | 877,21 | 4 430,38 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 757,53 | 1 544,39 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 757,53 | 1 544,39 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | | | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | | | | | |
| 5. Akcje lub udziały | | | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | | | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 1 956,50 | 2 976,81 | | | |
| Suma aktywów | 1 048 756,95 | 1 070 526,80 | Suma pasywów | 1 048 756,95 | 1 070 526,80 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Modrzejewska-Jabłońska

(główny księgowy)

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Anna Jękoszewicz

(kierownik jednostki)

Dnia 2019 -03- 2 6

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Załączniki szt.
Nr. rejestru

| | | | |
|---|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SCHRONISKO DLA ZWIERZĄT W BIAŁYMSTOKU ul. Dolistowska 2 15-197 Białystok 050332329 Numer identyfikacyjny REGON | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2018 r. | Adresat URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU ul. Słonimska 1 15-950 Białystok | |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego | |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 25 572,23 | 28 010,31 | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | | |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | -1 369,98 | 1 020,25 | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | | |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | | |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 26 942,21 | 26 990,06 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 2 274 322,67 | 2 297 132,00 | |
| I. Amortyzacja | 33 120,37 | 36 351,65 | |
| II. Zużycie materiałów i energii | 515 677,26 | 508 837,62 | |
| III. Usługi obce | 470 749,42 | 488 346,93 | |
| IV. Podatki i opłaty | 18 287,00 | 18 360,50 | |
| V. Wynagrodzenia | 992 679,61 | 987 996,79 | |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 239 542,87 | 253 289,89 | |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 4 266,14 | 3 948,62 | |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | |
| X. Pozostałe obciążenia | | | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B) | -2 248 750,44 | -2 269 121,69 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 114 612,17 | 142 121,38 | |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 4 181,60 | | |
| II. Dotacje | | | |
| III. Inne przychody operacyjne | 110 430,57 | 142 121,38 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 2 903,42 | 3 674,24 | |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | | | |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | 2 903,42 | 3 674,24 | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E) | -2 137 041,69 | -2 130 674,55 | |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| G. Przychody finansowe | 48,64 | 130,38 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| II. Odsetki | 48,64 | 130,38 |
| III. Inne | | |
| H. Koszty finansowe | | |
| I. Odsetki | | |
| II. Inne | | |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -2 136 993,05 | -2 130 544,17 |
| J. Podatek dochodowy | | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -2 136 993,05 | -2 130 544,17 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Modrzejewska-Jabłońska
(główny księgowy)

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Anna Jaroszewicz
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO

WPLYNEŁO
URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
Z PRZYJAZNYMI FORMULARZAMI

Dnia **2019-03-26**
Adresat

Załączniki szt.
Nr. rejestru

| | | | |
|--|---|---|--|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SCHRONISKO DLA ZWIERZĄT W BIAŁYMSTOKU ul. Dolistowska 2 15-197 Białystok 050332329 Numer identyfikacyjny REGON</p> | <p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31-12-2018 r.</p> | <p>URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU ul. Słonimska 1 15-950 Białystok</p> | |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego | |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 3 039 016,24 | 3 103 985,83 | |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 2 231 753,77 | 2 242 446,60 | |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 2 152 003,77 | 2 196 122,60 | |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | | |
| 1.4. Środki na inwestycje | | 46 324,00 | |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | | |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 79 750,00 | | |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | | |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | | | |
| 1.10. Inne zwiększenia | | | |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 2 166 784,18 | 2 233 059,48 | |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 2 090 340,62 | 2 136 993,05 | |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 52 423,56 | 49 712,43 | |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | | |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | 46 324,00 | |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych | | | |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | | | |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | | |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | |
| 2.9. Inne zmniejszenia | 24 020,00 | 30,00 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 3 103 985,83 | 3 113 372,95 | |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -) | -2 136 993,05 | -2 130 544,17 | |
| 1. zysk netto (+) | | | |
| 2. strata netto (-) | -2 136 993,05 | -2 130 544,17 | |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | | |
| IV. Fundusz (II+, -III) | 966 992,78 | 982 828,78 | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

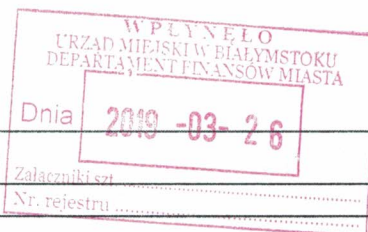
..... Beata Modrzejewska-Jabłońska
(główny księgowy)

2019-03-20

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

..... Anna Jędraszewicz
(kierownik jednostki)



| | |
|-----|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | <i>nazwę jednostki</i> |
| | SCHRONISKO DLA ZWIERZĄT |
| 1.2 | <i>siedzibę jednostki</i> |
| | Miasto Białystok |
| 1.3 | <i>adres jednostki</i> |
| | ul. Dolistowska 2 |
| 1.4 | <i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i> |
| | Prowadzenie Schroniska dla Zwierząt oraz ogrodu zoologicznego pod nazwą „Akcent ZOO” zgodnie ze statutem |
| 2. | <i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i> |
| | Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 |
| 3. | <i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i> |
| | - |
| 4. | <i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i> |
| | <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 gospodarczych, zasady prowadzenie kont pomocniczych oraz ich powiązanie z kontami księgi głównej. Zasady (polityka) rachunkowości w jednostce zostały wprowadzone Zarządzeniem Nr 4/2018 Kierownika Schroniska dla Zwierząt. Księgi rachunkowe są prowadzone przy użyciu licencjonowanego oprogramowania. Zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – w zależności od tego sposób zostały przyjęte wycenia się według: ceny nabycia, ceny zakupu lub kosztów wytworzenia, wartości godziwej, w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu w sposób nieodpłatny-cena rynkowa lub wartość określona w PT. Na dzień bilansowy środki trwałe są wyceniane w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych na dzień bilansowy. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do użytkowania składniki majątkowe takie jak meble, dywany, książki, inwentarz żywy oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000 zł. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce stosuje się metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy lub na dzień przyjęcia do użytkowania w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej. Należności krótko i długoterminowe oraz zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmuje się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących. Ewidencja i rozliczanie kosztów działalności przebiegają w zespole 4 kont „Koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”, przy czym koszty niebędące kosztami danego roku obrotowego ujmowane są jako koszty rozliczane w czasie. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. |

| | |
|------------|--|
| 5. | <i>inne informacje</i> |
| | - |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | <i>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</i> |
| | <ul style="list-style-type: none"> • 011 – BO 1 530 890,38; zwiększenie 46 182,55; zmniejszenie 30,00; BZ 1 577 042,93; umorzenie 578 957,26 • 013 – BO 260 976,63; zwiększenie 9 836,61; zmniejszenie 2 352,76; BZ 268 460,48; umorzenie 268 460,48 • 020 – BO 18 014,78; zwiększenie 0; zmniejszenie 0; BZ 18 014,78; umorzenie 18 014,78 • 071- BO 548 872,46; zwiększenie 36 351,65; BZ 585 224,11(w tym WNiP 6 266,85) • 072- BO 272 724,56; zmniejszenie 2 352,76; zwiększenie 9 836,61; BZ 280 208,41 (w tym WNiP 11 747,93) |
| 1.2. | <i>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i> |
| | Jednostka nie dysponuje takimi informacjami. |
| 1.3. | <i>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i> |
| | - |
| 1.4. | <i>wartość gruntów użytkowanych w całości</i> |
| | Grunty w trwałym zarządzie. |
| 1.5. | <i>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i> |
| | Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu. |
| 1.6. | <i>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i> |
| | Jednostka nie posiada papierów wartościowych. |
| 1.7. | <i>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)</i> |
| | - |
| 1.8. | <i>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i> |
| | - |
| 1.9. | <i>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i> |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | - |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | - |
| c) | powyżej 5 lat |
| | - |
| 1.10. | <i>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</i> |
| | - |
| 1.11. | <i>łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i> |
| | - |

| | |
|-------|---|
| 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 |
| | 2 976,81 – prenumerata, vademecum, platforma internetowa CZYNNIE |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 1 219 921,16 (suma § 3020, 4010, 4040, 4110, 4120, 4280, 4440, 4700) |
| 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 |
| | - 080-5.649,79 zł |
| 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

Beata Modrzejewska-Jabłońska
(główny księgowy)

2019-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Anna Jajszewicz
(kierownik jednostki)