

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

| | | | | | |
|--|---|---------------------------|---|-----------------------------|---------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SCHRONISKO DLA ZWIERZĄT Białystok, ul. Dolistowska 2 15-197 Białystok 050332329 Numer identyfikacyjny REGON | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r. | | Adresat URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU Białystok, 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 | 1 003 735,46 | 977 384,71 | A. Fundusze | 982 828,78 | 976 571,18 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 3 113 372,95 | 3 196 981,24 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 1 003 735,46 | 977 384,71 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | -2 130 544,17 | -2 220 410,06 |
| 1. Środki trwałe | 998 085,67 | 977 384,71 | 1. Zysk netto (+) | | |
| 1.1. Grunty | 249 850,00 | 249 850,00 | 2. Strata netto (-) | -2 130 544,17 | -2 220 410,06 |
| 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 | 568 776,88 | 563 285,20 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | | |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 40 136,27 | 32 983,48 | B. Fundusze placówek | | |
| 1.4. Środki transportu | | | C. Państwowe fundusze celowe | | |
| 1.5. Inne środki trwałe | 139 322,52 | 131 266,03 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 87 698,02 | 92 181,19 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 5 649,79 | 0,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 87 698,02 | 92 181,19 |
| III. Należności długoterminowe | | | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 8 061,50 | 5 751,88 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | | | 2. Zobowiązania wobec budżetów | | |
| 1. Akcje i udziały | | | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 12 183,14 | 13 106,10 |
| 2. Inne papiery wartościowe | | | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 64 508,99 | 69 549,73 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 5. Pozostałe zobowiązania | | |
| 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 | 66 791,34 | 91 367,66 | 8. Fundusze specjalne | 2 944,39 | 3 773,48 |
| I. Zapasy | 57 839,76 | 78 385,80 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 2 944,39 | 3 773,48 |
| 1. Materiały | 57 839,76 | 78 385,80 | 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 | 4 430,38 | 7 127,18 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | | | | | |
| 2. Należności od budżetów | | | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | |
| 4. Pozostałe należności | 4 430,38 | 7 127,18 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 544,39 | 3 373,48 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 1 544,39 | 3 373,48 | | | |
| 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 | 2 976,81 | 2 481,20 | | | |
| Suma aktywów | 1 070 526,80 | 1 068 752,37 | Suma pasywów | 1 070 526,80 | 1 068 752,37 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Modrzejewska-Jabłońska

(główny księgowy)

2020-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Anna Jankiewicz

(kierownik jednostki)

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

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SCHRONISKO DLA ZWIERZĄT Białystok, ul. Dolistowska 2 15-197 050332329 Numer identyfikacyjny REGON | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r. | Adresat URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU Białystok, ul. Stenimska 1 15-950 Białystok | |
|--|--|--|---|-------------------------------|
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 28 010,31 | 35 808,98 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | | |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | | 1 020,25 | -490,19 |
| 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 | | 26 990,06 | 36 299,17 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | | 2 297 132,00 | 2 434 192,59 |
| I. | Amortyzacja | | 36 351,65 | 35 321,04 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | | 508 837,62 | 549 218,13 |
| III. | Usługi obce | | 488 346,93 | 516 214,16 |
| IV. | Podatki i opłaty | | 18 360,50 | 18 232,80 |
| V. | Wynagrodzenia | | 987 996,79 | 1 050 941,70 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 253 289,89 | 261 700,37 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | | 3 948,62 | 2 564,39 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | |
| X. | Pozostałe obciążenia | | | |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B) | | -2 269 121,69 | -2 398 383,61 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | | 142 121,38 | 180 584,17 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | 1 422,31 |
| II. | Dotacje | | | |
| III. | Inne przychody operacyjne | | 142 121,38 | 179 161,86 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | 3 674,24 | 2 668,16 |
| I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | | | |
| II. | Pozostałe koszty operacyjne | | 3 674,24 | 2 668,16 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E) | | -2 130 674,55 | -2 220 467,60 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| G. Przychody finansowe | 130,38 | 57,54 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| II. Odsetki | 130,38 | 57,54 |
| III. Inne | | |
| H. Koszty finansowe | | |
| I. Odsetki | | |
| II. Inne | | |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -2 130 544,17 | -2 220 410,06 |
| J. Podatek dochodowy | | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -2 130 544,17 | -2 220 410,06 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Modrzejewska-Jabłońska

(główny księgowy)

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Anna J. Koszowiec

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SCHRONISKO DLA ZWIERZĄT Białystok, ul. Dolistowska 2 15-197 Białystok 050332329 Numer identyfikacyjny REGON | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r. | Adresat URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU Białystok, ul. Słonimska 1 15-950 Białystok | |
|---|---|---|--|
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego | |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 3 103 985,83 | 3 113 372,95 | |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 2 242 446,60 | 2 305 994,43 | |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 2 196 122,60 | 2 290 014,59 | |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | | |
| 1.4. Środki na inwestycje | 46 324,00 | 15 979,84 | |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | | |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | | | |
| 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) | 2 233 059,48 | 2 222 386,14 | |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 2 136 993,05 | 2 130 544,17 | |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 49 712,43 | 74 562,13 | |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | | |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 46 324,00 | 15 979,84 | |
| 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 | 30,00 | 1 300,00 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 3 113 372,95 | 3 196 981,24 | |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -) | -2 130 544,17 | -2 220 410,06 | |
| 1. zysk netto (+) | | | |
| 2. strata netto (-) | -2 130 544,17 | -2 220 410,06 | |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | | |
| IV. Fundusz (II+, -III) | 982 828,78 | 976 571,18 | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Modrzejewska-Jabłońska
(główny księgowy)

2020-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Anna Jankowska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----|---|
| 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 01.01.2019 do 31.12.2019 |
| 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. | 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 |
| | <ul style="list-style-type: none"> • 011 – BO 1 577 042,93; zwiększenie 15 920,08; zmniejszenie 1 300,00; BZ 1 591 663,01; umorzenie 614 278,30 • 013 – BO 268 460,48; zwiększenie 36 390,16; zmniejszenie 3 993,81; BZ 300 856,83; umorzenie 300 856,83 • 020 – BO 18 014,78; zwiększenie 0; zmniejszenie 0; BZ 18 014,78; umorzenie 18 014,78 • 071- BO 585 224,11; zwiększenie 35 321,04; BZ 620 545,15 (w tym WNiP 6 266,85) • 072- BO 280 208,41; zmniejszenie 3 993,81; zwiększenie 36 390,16; BZ 312 604,76 (w tym WNiP 11 747,93) |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | Jednostka nie 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 wieczystie |
| | Grunty w trwałym zarządzie. |
| 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 |
| | Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu. |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | Jednostka nie posiada 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) |
| | BO -0 ; zwiększenie 2 550,00 ; BZ-2 550,00 |
| 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 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. | łącznie 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 |
| | 2 481,20 – vademecum, platforma internetowa (czynne) |
| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | - |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 1 295 605,33 (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 |
| | BO-5 649,79 BZ-0,00 |
| 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)

2020-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Anna Jaroszewicz

(kierownik jednostki)