

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

W P L Y N E Ł O
URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA
Data: 2019-09-27
Zakład i szt.
Nr. 1

a/a

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat:	
NAUKOWO-TECHNOLOGICZNY 15-540 Białystok, ul. Żurawia 71 tel.: 85-733-89-55; fax: 733-39-55 NIP Numer identyfikacyjny REGON		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 2018 r.		Urząd Miejski w Białymstoku ul. Słonimska 1 Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	73 189 225,57	64 008 419,66	A. Fundusz	87 188 732,17	63 854 516,41
I. Wartości niematerialne i prawne	565 612,62	337 026,93	I. Fundusz jednostki	77 569 494,35	91 082 129,01
II. Rzeczowe aktywa trwałe	72 623 612,95	63 671 392,73	II. Wynik finansowy netto (+,-)	9 619 237,82	-27 227 612,60
I. Środki trwałe	72 623 612,95	63 671 392,73	I.1. Zysk netto (+)	9 619 237,82	
I.1. Grunty	1 503 477,45	1 503 477,45	I.2. Strata netto (-)		-27 227 612,60
I.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków budżetowych) (-)		
I.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	50 179 667,41	49 637 885,22	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
I.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 653 042,72	622 683,44	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
I.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		
I.5. Inne środki trwałe	19 287 425,37	11 907 346,62	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
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	707 859,54	3 337 068,21
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	78 841,52	248 474,54
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	16 380,13	18 318,31
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	83 807,08	95 374,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 270,89	
			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	527 127,11	2 974 172,90

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B. Aktywa obrotowe	14 707 366,14	3 183 164,96	8. Fundusze specjalne	432,81	728,46
I. Zapasy	235,63	7 593,79	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	432,81	728,46
1. Materiały	235,63	7 593,79	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	14 176 580,30	65 498,05		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	14 176 578,85	65 498,05		0,00	0,00
2. Należności od budżetów				0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń				0,00	0,00
4. Pozostałe należności	1,45				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	527 559,92	2 974 901,36			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	432,81	728,46			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	527 127,11	2 974 172,90			
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	2 990,29	135 171,76			
Suma aktywów	87 896 591,71	67 191 584,62	Suma pasywów	87 896 591,71	67 191 584,62

Białostocki Park Naukowo-Technologiczny
Główna Księgowa

Krzysztof Baranowski
(główny księgowy)

2019-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

BIAŁOSTOCKI PARK
NAUKOWO-TECHNOLOGICZNY
Dyrektor

Anna Daszuta-Zalewska
(kierownik jednostki)

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

W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA
Dnia 2019-03-27
Załącznik nr 1
Miejscowość: Białymstok

a/a

Nazwa i adres jednostki BIAŁOSTOCKI PARK NAUKOWO-TECHNOLOGICZNY 15-540 Białystok, ul. Zurawia 1 tel. 85 733 39 55, fax: 733 39 55 NIP 906-206-84-73, REG 200445339 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	Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	552 505,27	2 193 648,46
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	552 505,27	2 193 648,46
B. Koszty działalności operacyjnej	4 413 830,76	15 195 900,93
I. Amortyzacja	249 088,40	10 422 548,77
II. Zużycie materiałów i energii	184 722,22	1 151 329,17
III. Usługi obce	2 127 189,46	1 482 201,85
IV. Podatki i opłaty	190 288,85	400 213,09
V. Wynagrodzenia	1 323 168,71	1 386 811,04
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	329 167,23	345 799,52
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 205,89	6 997,49
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)	-3 861 325,49	-13 002 252,47
D. Pozostałe przychody operacyjne	13 020 039,43	45 456,82
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	13 020 039,43	45 456,82
E. Pozostałe koszty operacyjne	152 099,48	13 661 600,15
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	152 099,48	13 661 600,15
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	9 006 614,46	-26 618 395,80
G. Przychody finansowe	620 175,23	1 280 701,05
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	620 175,23	1 280 694,21
III. Inne	0,00	6,84
H. Koszty finansowe	7 551,87	1 889 917,85
I. Odsetki	7 551,87	1 889 917,85
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	9 619 237,82	-27 227 612,60
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (I-J-K)	9 619 237,82	-27 227 612,60

Białostocki Park Naukowo-Technologiczny
Główna Księgowa
Krysztyna Baranowska
(główny księgowy)

2019.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

BIAŁOSTOCKI PARK
NAUKOWO-TECHNOLOGICZNY
Dyrektor
Anna Daszuga-Zalewska
(kierownik jednostki)

Dnia 2019 -03- 27

2/2

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nr. rejestru

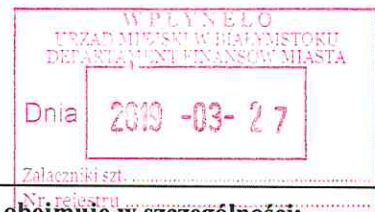
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej BIAŁOSTOCKI PARK NAUKOWO-TECHNOLOGICZNY ul. Żurawia 71 tel. 81 733 39 55 NIP 000-200-04770, REG 200715319	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat:	
		Urząd Miejski w Białymstoku ul. Słonimska 1 Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		3 982 133,61	77 569 494,35
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		76 968 045,91	17 411 153,51
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	9 619 237,82
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 152 392,52	6 512 120,73
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		5 499,99	1 279 794,96
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		72 585 179,99	
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		224 973,41	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 380 685,17	3 898 518,85
2.1. Strata za rok ubiegły		3 262 416,43	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		112 768,75	2 618 723,89
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		5 499,99	1 279 794,96
2.5. Aktualizacja wyceny 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)		77 569 494,35	91 082 129,01
.I. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		9 619 237,82	-27 227 612,60
1. zysk netto (+)		9 619 237,82	
2. strata netto (-)			-27 227 612,60
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		87 188 732,17	63 854 516,41

Białostocki Park Naukowo-Technologiczny
Główna Księgowa

..... Krystyna Baranowska.....
(główny księgowy)

2019.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

BIAŁOSTOCKI PARK NAUKOWO-TECHNOLOGICZNY
Dyrektor
..... Anna Daszuta-Zulewska.....
(kierownik jednostki)



Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki Białostocki Park Naukowo-Technologiczny
1.2.	siedzibę jednostki 15-540 Białystok, ul. Żurawia 71
1.3.	adres jednostki 15-540 Białystok, ul. Żurawia 71
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiotem działania Białostockiego Parku Naukowo-Technologicznego jest realizacja zadań związanych z rozwojem przedsięwzięć innowacyjnych na terenie miasta Białegostoku.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres: 01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.
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) <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, 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 ceny zakupu, wartości godziwej, w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu w sposób nieodpłatny – lub w cenie rynkowej, w wartości ewidencyjnej określonej w OT. 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 o wartości od 200 zł do 9 999 zł z wyłączeniem podstawowych akcesoriów biurowych, takich jak np: kalkulatory, zszywacze, dziurkacze, nożyce, organizery biurowe, wizytowniki, stemple, etc. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda liniowa amortyzacji 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 aktualizacyjnych.

5.	inne informacje
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.
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
	011 - BO – 99.550.523,24 zł; zwiększenie – 1.072.945,28 zł; zmniejszenie – 0,00 zł; BZ – 100.623.468,52; umorzenie – 36.952.075,79 zł. 013 – BO – 3.671.529,22 zł; zwiększenie – 58.084,50 zł; zmniejszenie – 0,00 zł; BZ – 3.729.613,72 zł; umorzenie – 3.729.613,72 zł. 020 – BO – 2.193.743,02 zł; zwiększenie – 181.883,63 zł; zmniejszenie – 0,00 zł; BZ – 2.375.626,65 zł; umorzenie – 2.038.599,72 zł;
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
	Nie wystąpiły
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy
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 używa na podstawie umowy najmu nr BPN-T.272.1.41.2017/BPNT z dnia 28.08.2017 r. samochód osobowy marki Toyota Auris Hatchback 1,6 VVTi 132KM premium Comfort Navi+metalik do celów służbowych. Grupa 7 – Środki transportu – wartość na koniec roku obrotowego – 57.853,66 zł (wartość początkowa)
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, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Należności z tytułu dochodów budżetowych od dłużników postawionych w stan upadłości: konto 290 – BO – 0,00 zł; zwiększenie – 12.868,12 zł; zmniejszenia – 0,00 zł; BZ – 12.868,12 zł; Należności z tytułu dochodów budżetowych przeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności: konto 290 - BO – 149.293,83 zł; zwiększenie – 15.385.047,13 zł; zmniejszenia – 0,00 zł; BZ – 15.534.340,96 zł;
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

	Nie wystąpiły
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 wystąpiły
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie wystąpiły
c)	powyżej 5 lat
	Nie wystąpiły
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
	Nie wystąpiły
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie wystąpiły
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
	Nie wystąpiły
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 wystąpiły
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie wystąpiły
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W 2018 r. wypłacono 1.709.656,86 zł na świadczenia pracownicze, na które składają się wydatki na świadczenia o charakterze pieniężnym (wynagrodzenia ze stosunku pracy, składki ZUS, odpis na ZFŚS, nagrody jubileuszowe, ryczałt samochodowy) i wydatki na inne świadczenia pracownicze o charakterze niepieniężnym (odzież robocza, ekwiwalent za pranie, dopłata do okularów, badania lekarskie pracowników, szkolenia).
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie wystąpiły
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 wystąpiły
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpiły

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
	Nie dotyczy
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

Białostocki Park Naukowo-Technologiczny
Główny Księgowy

Krzysztof Baranowski

(główny księgowy)

2019.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

BIAŁOSTOCKI PARK
NAUKOWO-TECHNOLOGICZNY

Dyrektor

Anna Dąbrowska-Zelenko

(kierownik jednostki)