

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
WYKONAWCZE OGNISKO BALETOWE w BIAŁYMSTOKU 15-093 Białystok, ul. Bohaterów Monte Cassino 25 NIP 542-25-97-649 Regon 050841189		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		URZĄD MIEJSKI BIAŁYSTOK	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		wysłać bez pisma przewodniego	
50841189					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	-50 892,03	-54 425,58
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	503 906,86	564 499,94
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-554 798,89	-618 925,52
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-554 798,89	-618 925,52
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpis z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	55 842,68	59 071,14
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	55 842,68	59 071,14
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 057,00	2 686,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	18 332,37	18 910,75
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	30 502,66	32 828,83
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	4 950,65	4 645,56	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne		
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 950,65	4 645,56
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Inne rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2019 -03- 27 (2)

WPLYNĘŁO

Nr rej., zał.

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 950,65	4 645,56			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 950,65	4 645,56			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje i udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	4 950,65	4 645,56	Suma pasywów	4 950,65	4 645,56

.....
główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Irena Zysk
Irena Zysk

20.03.2019

rok m-c dzień

DYREKTOR
SAMORZĄDOWEGO GMINY PALETOWEJ
Kierownik jednostki
Grażyna Piatrzak
Grażyna Piatrzak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SAMORZĄDOWE OGNISKO BALETOWE W BIAŁYMSTOKU 5-853 Białystok, ul. Bohaterów Armii Czerwonej 25 NIP 547-25-97-649 REGON 050041189		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.		Adresat URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU	
Numer identyfikacyjny REGON 050841189				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	512 318,79		503 906,86	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	556 392,76		615 391,97	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	556 392,76		615 391,97	
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				
1.4.	Środki na inwestycje				
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)	564 804,69		554 798,89	
2.1.	Strata za rok ubiegły	564 804,69		554 798,89	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe				
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje				
2.5.	Aktualizacja wyceny 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 (połączonych) jednostek				
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9.	Inne zmniejszenia				
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	503 906,86		564 499,94	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-554 798,89		-618 925,52	
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-554 798,89		-618 925,52	
3.	nadwyżka środków obrotowych				
V.	Fundusz (poz.II+,-III)	-50 892,03		54 425,58	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
główny księgowy
Irena Zysk

20.03.2019
rok m-c dzień

DIREKTOR
SAMORZĄDOWEGO OGNISKA BALETOWEJ
URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT I
Kierownik jednostki
Grażyna Pietrzak

Dnia **2019 -03- 27** (2)

WPLYNĘŁO

Nr rej. zal.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SAMORZĄDOWE OGNISKO BALETOWE w BIAŁYMSTOKU 15-893 Białystok, ul. Bohaterów Marne Cassino 25 NIP 542-25-97-649 Kogon 050841189		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy)		Adresat URZĄD MIEJSKI BIAŁYSTOK	
Numer identyfikacyjny REGON 050841189		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00		0,00	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
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				
B.	Koszty działalności operacyjnej	563 224,51		624 271,50	
I.	Amortyzacja				
II.	Zużycie materiałów i energii	41 947,12		38 743,53	
III.	Usługi obce	8 859,69		15 326,18	
IV.	Podatki i opłaty	2 250,14		1 936,52	
V.	Wynagrodzenia	406 800,53		458 765,56	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	103 367,03		109 499,71	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe				
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-563 224,51		-624 271,50	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	8 825,62		5 345,98	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	8 825,62		5 345,98	
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				
II.	Pozostałe koszty operacyjne				
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-554 398,89		-618 925,52	
G.	Przychody finansowe	0,00		0,00	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki				

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
 DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA
 Dnia 2019 -03- 27 (2)
 WPLYNĘŁO
 Nr rej. zał.

III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-554 398,89	-618 925,52
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-554 398,89	-618 925,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
 główny księgowy
Jan Zysk

20.03.2019
 rok m-c dzień

.....
 Kierownik jednostki
Helena

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																									
1.																										
1.1.	nazwa jednostki																									
	Samorządowe Ognisko Baletowe																									
1.2.	siedziba jednostki																									
	Białystok																									
1.3.	adres jednostki																									
	ul. Bohaterów Monte Cassino 15-893 Białystok																									
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki																									
	Prowadzenie zajęć pozaszkolnych- artystycznych																									
2.	Okres sprawozdawczy																									
	01.01.2018-31.12.2018 – rok obrotowy. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały półrocza w roku obrotowym i koniec roku																									
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)																									
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości</p> <p>W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj aktywa/pasywa</th> <th>Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych</th> <th>Wycena na dzień bilansowy</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie</td> <td>Polega na wycenie według: ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji</td> <td>w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</td> </tr> <tr> <td>Rzeczowe składniki aktywów obrotowych</td> <td>według cen nabycia</td> <td>w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto</td> </tr> <tr> <td>Materiały</td> <td>w cenach nabycia</td> <td>w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto</td> </tr> <tr> <td>Należności</td> <td>według wartości nominalnej</td> <td>w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, po uwzględnieniu odpisu aktualizującego należności</td> </tr> <tr> <td>Zobowiązania</td> <td>według wartości nominalnej</td> <td>w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,</td> </tr> <tr> <td>Rezerwy</td> <td>w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości</td> <td>w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości</td> </tr> <tr> <td>Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa</td> <td>w wartości nominalnej</td> <td>w wartości nominalnej</td> </tr> </tbody> </table> <p>1) należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.</p> <p>2) amortyzacja środków trwałych powyżej 10.000 zł dokonywana jest metodą liniową, poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisy dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do użytkowania środka trwałego.</p> <p>3) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzone są:</p> <ol style="list-style-type: none"> odzież; meble i dywany; 		Rodzaj aktywa/pasywa	Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych	Wycena na dzień bilansowy	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie	Polega na wycenie według: ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji	w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia	w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto	Materiały	w cenach nabycia	w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto	Należności	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, po uwzględnieniu odpisu aktualizującego należności	Zobowiązania	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	w wartości nominalnej
Rodzaj aktywa/pasywa	Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych	Wycena na dzień bilansowy																								
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie	Polega na wycenie według: ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji	w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości																								
Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia	w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto																								
Materiały	w cenach nabycia	w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto																								
Należności	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, po uwzględnieniu odpisu aktualizującego należności																								
Zobowiązania	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,																								
Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości																								
Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	w wartości nominalnej																								

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2019 -03- 27 (2)

WPLYNĘŁO

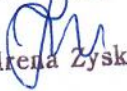
Nr rej. zał.

	c) pomoce dydaktyczne; d) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania.																								
5.	inne informacje																								
	Wzajemne rozliczenia między jednostkami – Szkoła Podstawowa Nr 2																								
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																								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>konto</th> <th>Saldo na dzień 01.01.2018</th> <th>zakup</th> <th>Darowizna- RR</th> <th>likwidacja</th> <th>Saldo na dzień 31.12.2018</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>013</td> <td>181 657,60</td> <td>149,99</td> <td>1 462,68</td> <td>2 772,98</td> <td>180 497,29</td> </tr> <tr> <td>020</td> <td>4 463,15</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>4 463,15</td> </tr> <tr> <td>072</td> <td>186 120,75</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>184 960,44</td> </tr> </tbody> </table>	konto	Saldo na dzień 01.01.2018	zakup	Darowizna- RR	likwidacja	Saldo na dzień 31.12.2018	013	181 657,60	149,99	1 462,68	2 772,98	180 497,29	020	4 463,15				4 463,15	072	186 120,75				184 960,44
konto	Saldo na dzień 01.01.2018	zakup	Darowizna- RR	likwidacja	Saldo na dzień 31.12.2018																				
013	181 657,60	149,99	1 462,68	2 772,98	180 497,29																				
020	4 463,15				4 463,15																				
072	186 120,75				184 960,44																				
1.2.	Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																								
	Nie dotyczy																								
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																								
	Nie dotyczy																								
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto																								
	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																								
	Umowa użyczenia-Porozumienie z 29.12.2014r.- sprzęt komputerowy- 7 217,64																								
1.6.	Liczba 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)																								
	Nie dotyczy																								

1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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 dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	Kwota 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 dotyczy
1.11.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	Łączna kwota 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 dotyczy
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 dotyczy
1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Koszty- suma kont 404 i 405 – 568 265,27
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy

2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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 dotyczy
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	Informacja 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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY


Irena Zysk


DYREKTOR
SAMORZĄDOWEGO ODRĘBIA BUDŻETOWEGO
w Białymstoku
Grażyna Pietruk