

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Świerkowa 9 15-328 Białystok tel. 742-10-04 P-0CC30437-30905101 52-2-861-05101 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019r.			Adresat Urząd Miejski Departament Finansów Białystok	
	AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku
A. Aktywa trwałe	9 543 270,30	9 152 131,68	A. Fundusze	9 344 974,48	9 066 931,03
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	15 745 428,13	15 668 130,32
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 543 270,30	9 152 131,68	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-6 400 453,65	-6 601 199,29
1. Środki trwałe	9 543 270,30	9 152 131,68	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	170 600,00	170 600,00	2. Strata netto (-)	-6 400 453,65	-6 601 199,29
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	8 382 976,23	8 024 393,53	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	933 466,44	877 583,87	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	56 227,63	79 554,28	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 139 043,69	1 221 170,88
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 139 043,69	1 221 170,88
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	59 615,83	55 639,16
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	70 627,30	78 244,79
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	366 016,56	356 778,73
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	15 543,39	15 960,95
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	550 579,26	654 170,24
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	940 747,87	1 135 970,23	8. Fundusze specjalne	76 661,35	60 377,01
I. Zapasy	146 092,30	259 315,33	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	76 661,35	60 377,01
1. Materiały	146 092,30	259 315,33	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	237 044,96	215 657,65			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	237 044,96	215 657,65			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	557 610,61	660 997,25			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	557 610,61	660 997,25			
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					
Suma aktywów	10 484 018,17	10 288 101,91	Suma pasywów	10 484 018,17	10 288 101,91

Główny Księgowy
Domu Pomocy Społecznej
w Białymstoku
Eugenia Filimonjuk
(główny księgowy)

2020-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
Styczeńska
Ulicznicznik Jednostki

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul. Świerkowa 9 15-328 Białystok tel. 74 2 15 04 Numer identyfikacyjny REGON P-00130437-30903101 52-2-861-05101	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019r.	Adresat Urząd Miejski Departament Finansów Białystok	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 227 792,56	2 376 110,38
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		2 227 792,56	2 376 110,38
B. Koszty działalności operacyjnej		8 638 426,09	8 990 922,97
I. Amortyzacja		392 606,11	448 691,40
II. Zużycie materiałów i energii		1 440 701,01	1 456 019,63
III. Usługi obce		207 799,70	246 420,35
IV. Podatki i opłaty		30 468,05	110 806,36
V. Wynagrodzenia		5 413 176,41	5 539 965,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 149 193,03	1 186 533,86
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4 481,78	2 485,61
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-6 410 633,53	- 6 614 812,59
D. Pozostałe przychody operacyjne		378,00	397,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		378,00	397,96
E. Pozostałe koszty operacyjne			
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)		-6 410 255,53	- 6 614 414,63

G. Przychody finansowe	9 801,88	13 215,34
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne	9 801,88	13 215,34
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 400 453,65	-6 601 199,29
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 400 453,65	-6 601 199,29

Główny Księgowy
Domu Pomocy Społecznej
w Białymstoku
Eugenia Filimonjuk
(główny księgowy)

2020-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
Stanisława Styczyńska
Urząd Styczyńska
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Świątkowa 15-328 Białystok tel. 82-10-94-11-11 Numer identyfikacyjny REGON P-00030437-390310 52-2-861-05101	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019r.	Adresat Urząd Miejski Departament Finansów Białystok	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		14 816 597,77	15 745 428,13
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		9 242 997,77	8 775 505,09
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		8 729 428,77	8 717 952,31
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		513 569,00	57 552,78
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)		8 314 167,41	8 852 802,90
2.1. Strata za rok ubiegły		5 576 456,13	6 400 453,65
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		2 224 142,28	2 394 796,47
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		513 569,00	57 552,78
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			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		15 745 428,13	15 668 130,32
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-6 400 453,65	- 6 601 199,29
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-6 400 453,65	- 6 601 199,29
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		9 344 974,48	9 066 931,03

Główny Księgowy
Domu Pomocy Społecznej
w Białymstoku
Eugenia Filimonik
główny księgowy

2020-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
(kierownik jednostki)
Styczynska
Urszula Styczynska

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Dom Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki Białystok
1.3	adres jednostki Ul. Świerkowa 9
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy tj. od 1 stycznia 2019r. do 31 grudnia 2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Sprawozdanie finansowe sporządzone wyłącznie przez jednostkę - jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Dom Pomocy Społecznej w Białymstoku prowadzi rachunkowość według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. i sporządza sprawozdanie finansowe wymagane ustawą na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych. Księgi rachunkowe Domu Pomocy Społecznej prowadzone są w siedzibie Domu w Białymstoku przy ul. Świerkowej 9.</p> <p>W Domu są przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) opisane w zarządzeniu Nr 26/201 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Białymstoku z dnia 5 listopada 2010r. w sprawie wprowadzenia zasad /polityki /rachunkowości i zarządzeniu Nr 13/2017 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Białymstoku z dnia 20 czerwca 2017r. zmieniające zarządzenie w sprawie wprowadzenia zasad /polityki/rachunkowości.</p> <p>Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się :</p> <ul style="list-style-type: none"> -w przypadku zakupu –według ceny nabycia lub ceny zakupu, -w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, -w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania, -w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, -w przypadku otrzymania środka w ramach kontraktu finansowanego z funduszy unijnych- według posiadanych dokumentów /protokół przekazania/przeliczając wartość wyrażoną w EURO na walutę polską po średnim kursie, ustalonym przez Narodowy Bank Polski na dzień przyjęcia środka. <p>Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Środki trwałe umarzane są na podstawie stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.</p> <p>W Domu przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.</p>

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
	<p>B.O. konta 011 “Środki trwałe” wynosił 17 313 322,42zł, w trakcie roku nastąpiło zwiększenie wartości środków trwałych o kwotę 57 552,78zł (zwiększenie grupy VI – 18 000,00zł i grupy VIII – 39 552,78zł) i zmniejszenie wartości o kwotę 364 185,26zł (grupa VI – 340 133,26zł i grupa VIII – 24 052,00zł). Wartość środków trwałych na dzień 31-12-2019r. wynosi 17 006 689,94zł. B.O. konta 071 “Umorzenie środków trwałych”wynosił 7 789 594,08zł, w trakcie roku nastąpiło zmniejszenie amortyzacji z powodu likwidacji środków trwałych o kwotę 364 185,26zł. Wartość amortyzacji środków trwałych na dzień 31-12-2019r. wynosi 7 874 100,22zł. Roczna amortyzacja środków trwałych wyniosła 448 691,40zł.</p> <p>Dom posiada wartości niematerialne i prawne o wartości 19 541,96zł, które to są w 100% zamortyzowane.</p> <p>B.O. konta 013 “ Pozostałe środki trwałe” wynosił 1 520 545,65zł, w trakcie roku nastąpiło zwiększenie wartości o kwotę 45 097,62zł i zmniejszenie wartości o kwotę 23 856,70zł. Wartość pozostałych środków trwałych na dzień 31-12-2019r. wynosi 1 541 786,57zł.</p> <p>B.O. konta 072 “Umorzenie pozostałych środków trwałych”wynosił 1 520 545,65zł, w trakcie roku nastąpiło zwiększenie wartości umorzenia o kwotę 45 097,62zł i zmniejszenie wartości o kwotę 23 856,70zł. Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych na dzień 31-12-2019r. wynosi 1 541 786,57zł.</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę 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
	komputer stacjonarny Del Optiplex 7010MT,17949/2014 + monitor Samsung L522C45KMW/EN, 18199/2014 o wartości 4 439,07zł skaner typ2 –mały stacjonarny Fujitsu- 6230LA/ 2014 o wartości 2 778,57zł
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)
	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.	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 dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	6 701 571,95zł
1.16.	inne informacje
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	397,96zł Pozostałe przychody operacyjne 13 215,34zł Przychody finansowe

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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Główny Księgowy
Domu Pomocy Społecznej
w Białymstoku
Eugeniusz Filimonik
(główny księgowy)

2019-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR.....
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
(kierownik jednostki)
Styczyńska
Urszula Styczyńska