

Dnia 2019 -03- 25

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Urząd Miejski Departament Finansów Białystok	
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Świerkowa 9 15-328 Białystok tel. 742-15-94 P-00030407K000305101..... Numer 52-2,661e05101REGON	sporządzony na dzień 31-12-2018r.					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	9 422 307,41	9 543 270,30	A. Fundusze	9 240 141,64	9 344 974,48	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	14 816 597,77	15 745 428,13	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 422 307,41	9 543 270,30	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-5 576 456,13	-6 400 453,65	
Środki trwałe	9 422 307,41	9 543 270,30	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	170 600,00	170 600,00	2. Strata netto (-)	-5 576 456,13	-6 400 453,65	
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 741 558,93	8 382 976,23	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	455 245,15	933 466,44	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe	54 903,33	56 227,63	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 117 074,70	1 139 043,69	
Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 117 074,70	1 139 043,69	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	58 278,48	59 615,83	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów			
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	61 818,09	70 627,30	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	322 508,41	366 016,56	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	11 553,72	15 543,39	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	594 646,08	550 579,26	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

B. Aktywa obrotowe	934 908,93	940 747,87	8. Fundusze specjalne	68 269,92	76 661,35
I. Zapasy	122 219,75	146 092,30	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	68 269,92	76 661,35
1. Materiały	122 219,75	146 092,30	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	214 825,44	237 044,96			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	65 090,00	69 884,12			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	149 735,44	167 160,84			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	597 863,74	557 610,61			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	597 863,74	557 610,61			
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	10 357 216,34	10 484 018,17	Suma pasywów	10 357 216,34	10 484 018,17

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

2019-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
Styczyńska
Urszula Styczyńska

.....
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

W P L Y N E Ł O
URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA
2019 03 25
Załączniki szt.
Nr rejestru:

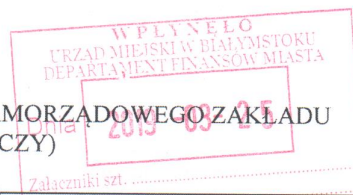
Nazwa SPÓŁECZNEJ jednostki sprawozdawczej 15-328 Białystok tel. 742-15-94 Numer identyfikacyjny REGON P-00030137 3-905101 52-2-861-05101	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2018r.	Adresat Urząd Miejski Departament Finansów Białystok	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		14 859 332,99	14 816 597,77
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		7 512 641,10	9 242 997,77
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		7 457 463,46	8 729 428,77
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		55 177,64	513 569,00
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)		7 555 376,32	8 314 167,41
2.1. Strata za rok ubiegły		5 294 995,69	5 576 456,13
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		2 205 202,99	2 224 142,28
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		55 177,64	513 569,00
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			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		14 816 597,77	15 745 428,13
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-5 576 456,13	-6 400 453,65
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-5 576 456,13	-6 400 453,65
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		9 240 141,64	9 344 974,48

Główny Księgowy
Dopu. Pomocy Społecznej
w Białymstoku
Eugenia Pienowituk
(główny księgowy)

2019-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
Stycynańska
Urszula Szyczyńska
(kierownik jednostki)

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



<p>DOM POMOCY SPOŁECZNEJ adres: ul. Sienkiewicza 9 15-328 Białystok tel. 742-15-94 (SK)</p> <p>P-00304379-101 Numer identyfikacyjny REGON 52-2-861-05101</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p>sporządzony na dzień 31-12- 2018r.</p>	<p>Adresat Urząd Miejski Departament Finansów Białystok</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 199 474,29	2 227 792,56
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		2 199 474,29	2 227 792,56
B. Koszty działalności operacyjnej		7 788 028,26	8 638 426,09
I. Amortyzacja		395 330,89	392 606,11
II. Zużycie materiałów i energii		1 393 504,07	1 440 701,01
III. Usługi obce		183 615,11	207 799,70
IV. Podatki i opłaty		30 298,77	30 468,05
V. Wynagrodzenia		4 763 724,60	5 413 176,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 018 539,76	1 149 193,03
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 015,06	4 481,78
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-5 588 553,97	-6 410 633,53
D. Pozostałe przychody operacyjne		8 371,41	378,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		8 371,41	378,00
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)		-5 580 182,56	-6 410 255,53

G. Przychody finansowe	3 726,43	9 801,88
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne	3 726,43	9 801,88
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 576 456,13	-6 400 453,65
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 576 456,13	-6 400 453,65

Główny Księgowy
Domu Pomocy Społecznej
w Białymstoku

Eugenia Filimoniuk

(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
Urszula Stycevińska
Urszula Stycevińska
(kierownik jednostki)

Dnia 2019 -03- 25

Zd. rocznik szt.

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 2018r. do 31 grudnia 2018r.
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) 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. W Domu są przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) opisane w zarządzeniu Nr 26/2010 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. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się : -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. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 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. W Domu przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

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 16 825 983,42zł, w trakcie roku nastąpiło zwiększenie wartości środków trwałych o kwotę 513 569,00zł (zwiększenie grupy VI – 502 069,00zł i grupy VIII – 11 500,00zł) i zmniejszenie wartości o kwotę 26 230,00zł (grupa VI – 26 230,00zł). Wartość środków trwałych na dzień 31-12-2018r. wynosi 17 313 322,42zł.</p> <p>B.O. konta 071 “Umorzenie środków trwałych” wynosił 7 403 676,01zł, w trakcie roku nastąpiło zmniejszenie amortyzacji z powodu likwidacji środka trwałego o kwotę 26 230,00zł. Wartość amortyzacji środków trwałych na dzień 31-12-2018r. wynosi 7 770 052,12zł. Roczna amortyzacja środków trwałych wyniosła 392 606,11zł.</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 1 495 760,41zł, w trakcie roku nastąpiło zwiększenie wartości o kwotę 54 835,03zł i zmniejszenie wartości o kwotę 30 049,79zł. Wartość pozostałych środków trwałych na dzień 31-12-2018r. wynosi 1 520 545,65zł.</p> <p>B.O. konta 072 “Umorzenie pozostałych środków trwałych” wynosił 1 495 760,41zł, w trakcie roku nastąpiło zwiększenie wartości umorzenia o kwotę 54 835,03zł i zmniejszenie wartości o kwotę 30 049,79zł. Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych na dzień 31-12-2018r. wynosi 1 520 545,65zł.</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 Fujitsufi- 623OLA/ 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
	6 480 088,22zł
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
	490 384,00zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	378,00zł Pozostałe przychody operacyjne 9 801,88zł 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
Eugenia Filimoniuk...
(główny księgowy)

2019-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ
Styczyńska
Orszula Styczyńska
(kierownik jednostki)