

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprządzony na dzień 31/12/2022		Adresat:	
IZBA WYTRZEZWIENÍ UL. ZASCIANSKA 84 15-950 BIAŁYSTOK 200404949 Numer identyfikacyjny REGON				Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta 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	593 507,09	550 461,07	A. Fundusze	748 343,35	555 492,02
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 968 292,58	3 027 835,70
II. Rzeczowe aktywa trwałe	593 507,09	550 461,07	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 219 949,23	-2 472 343,68
1. Środki trwałe	524 364,45	550 461,07	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
I.1. Grunty	121 700,00	121 700,00	2. Strata netto (-)	-2 219 949,23	-2 472 343,68
I.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
I.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	402 664,45	368 491,69	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
I.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	60 269,38	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
I.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
I.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	175 052,91	177 191,27
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	69 142,64	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	175 052,91	177 191,27
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	26 170,97	27 642,96
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	141 002,99	148 503,09
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	329 889,17	182 222,22	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	7 878,95	1 045,22
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 878,95	1 045,22
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	322 010,22	181 177,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	322 010,22	181 177,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 878,95	1 045,22			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 878,95	1 045,22			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
Suma aktywów	923 396,26	732 683,29	Suma pasywów	923 396,26	732 683,29

2023-03-24 14:22:43
 Główny Księgowy
 Małgorzata Zdrojkowska

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2023-03-24 14:25:22
 Kierownik jednostki
 Edward Ciesnowski

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki: Izba Wytrzeźwień w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki: Białystok, ul.Zaścianańska 84
1.3	adres jednostki: 15-950 Białystok, ul.Zaścianańska 84
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: Izba Wytrzeźwień jest powołana do wykonywania zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i jego skutkom
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2022r – 31.12.2022r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p>1. Księgi rachunkowe Izby Wytrzeźwień prowadzone są w siedzibie Izby Wytrzeźwień w Białymstoku przy ulicy Zaścianańskiej 84.</p> <p>2. 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.</p> <p>3. Zakładowy plan kont określa: wykaz kont księgi głównej, zasady księgowania operacji gospodarczych, wykaz kont ksiąg pomocniczych i ich powiązania z kontami księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą technik komputerowych i podlegają ochronie – szczegółowy opis zasad (polityki) rachunkowości określa Zarządzenie Nr 3/2021 Dyrektora Izby Wytrzeźwień w Białymstoku z dnia 20.01.2021r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości.</p> <p>4. Zasady wyceny aktywów i pasywów:</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujmuje się w ewidencji księgowej w wartości początkowej tj. w cenie nabycia lub wytworzenia powiększonej o koszty związane z montażem, przystosowaniem, ulepszeniem naliczone do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania środka trwałego (PT); pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne; ulepszenie nie dotyczy wartości niematerialnych i prawnych.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Na dzień bilansowy środki trwałe są wyceniane w wartości netto tj z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych jednorazowo na dzień bilansowy</p> <p>Dla umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.</p> <p>Amortyzacji nie podlegają grunty.</p> <p>Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do używania</p>

	<p>środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości (10.000zł) ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych oraz bez względu na wartość: meble, dywany.</p> <p>Środki trwale w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem.</p> <p>Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się wg wartości nominalnej.</p> <p>Należności krótko- i długoterminowe oraz zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej wraz z odsetkami.</p> <p>Należności na dzień bilansowy ujmuje się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących.</p> <p>4. Ustalenie wyniku finansowego:</p> <p>Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</p> <p>Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałach klasyfikacji budżetowej wydatków.</p> <p>Wynik finansowy netto to różnica pomiędzy: przychodami z działalności operacyjnej z uwzględnieniem otrzymanej dotacji z budżetu, przychodami finansowymi i pozostałymi przychodami operacyjnymi a kosztami realizacji zadań: kosztami rodzajowymi, kosztami finansowymi i pozostałymi kosztami operacyjnymi.</p>
5.	inne informacje nie dotyczy
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 tabela 1.1 w załączeniu
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 nie dotyczy

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): tabela 1.7 w załączeniu
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: nie dotyczy
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: 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 (nie wystąpiły)
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: tabela 1.15 w załączeniu
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.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: nie dotyczy
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: nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki: 1) Środki poniesione przez jednostkę na przeciwdziałanie COVID-19 – 3.628,80 2) Praca zdalna – nie wystąpiła. 3) Praca wykonana terminowo.

Główny Księgowy

mgr Małgorzata Zdrękowska

(główny księgowy)

2023-03-10

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Edward Ciesnowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej IZBA WYTRZEZWIEN UL. ZASCIANSKA 84 15-950 BIALYSTOK 200404949 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2022	Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 179 716,01	2 052 447,89
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		2 179 716,01	2 052 447,89
B. Koszty działalności operacyjnej		2 917 294,91	3 051 417,67
I. Amortyzacja		34 172,76	43 046,02
II. Zużycie materiałów i energii		211 760,43	184 746,33
III. Usługi obce		253 668,06	254 379,65
IV. Podatki i opłaty		23 714,81	24 725,25
V. Wynagrodzenia		1 930 596,47	2 054 493,73
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		449 284,26	477 528,43
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		14 098,12	12 498,26
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)		-737 578,90	-998 969,78
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		1 482 375,83	1 473 373,90
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		1 482 375,83	1 473 373,90
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-2 219 954,73	-2 472 343,68
G. Przychody finansowe		5,50	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		5,50	0,00
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-2 219 949,23	-2 472 343,68
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-2 219 949,23	-2 472 343,68

2023-03-24 14:37:27
 Główny Księgowy
 Małgorzata Zdrojkowska

2023-03-24 14:40:30
 Kierownik jednostki
 Edward Ciesnowski

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
 24-03-2023 14:40:58 [Status: Przekazane]
 13-03-2023 13:13:24 [Ukonczenie] IW_MZDROJKOWSKA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej IZBA WYTRZEZWIEŃ UL. ZASCIĄŃSKA 84 15-950 BIAŁYSTOK 200404949 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2022	Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 749 299,61	2 968 292,58
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 900 825,79	2 999 645,78
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 900 825,79	2 999 645,78
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
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		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 681 832,82	2 940 102,66
2.1. Strata za rok ubiegły		2 040 545,81	2 219 949,23
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		641 287,01	720 153,43
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja 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)		2 968 292,58	3 027 835,70
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)		-2 219 949,23	-2 472 343,68
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		2 219 949,23	2 472 343,68
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II +/- III)		748 343,35	555 492,02

2023-03-24 14:34:14
Główny Księgowy
Małgorzata Zdrojkowska

2023-03-24 14:31:15
Kierownik jednostki
Edward Ciesnowski

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

Wzrostanie pierwotne
J3-2023 14:34:49 [Status: Przekazane]
13-03-2023 13:15:41 [Ukończenie] IW_MZDROJKOWSKA