

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>IZBA WYTRZEŻWIEN W BIAŁYMSTOKU (IW)</b> <b>UL. ZAŚCIAŃSKA 84</b> <b>15-950 BIAŁYSTOK</b> <b>200404949</b> Numer identyfikacyjny REGON		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprządzony na dzień 31/12/2023		Adresat: <b>Urząd Miejski w Białymstoku</b> <b>Departament Finansów Miasta</b> <b>ul. Słonimska 1</b> <b>15-950 Białystok</b>	
<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	550 461,07	506 608,39	<b>A. Fundusze</b>	555 492,02	560 373,35
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 027 835,70	3 253 441,40
II. Rzeczowe aktywa trwałe	550 461,07	506 608,39	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 472 343,68	-2 693 068,05
1. Środki trwałe	550 461,07	506 608,39	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	121 700,00	121 700,00	2. Strata netto (-)	-2 472 343,68	-2 693 068,05
1.1.1. 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
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	368 491,69	334 318,93	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	60 269,38	50 589,46	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	177 191,27	198 462,57
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowa	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	177 191,27	198 462,57
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	27 642,96	30 630,71
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	148 503,09	164 248,56
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>B. Aktywa obrotowe</b>	182 222,22	252 227,53	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	1 045,22	3 583,30
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 045,22	3 583,30
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	181 177,00	248 644,23			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	181 177,00	248 644,23			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 045,22	3 583,30			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 045,22	3 583,30			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>732 683,29</b>	<b>758 835,92</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>732 683,29</b>	<b>758 835,92</b>

2024-03-07 08:33:03  
Główny Księgowy  
Małgorzata Zdrojkowska

(główny księgowy)

2024-03-07 08:35:48  
Kierownik jednostki  
Edward Ciesnowski

(rok miesiąc dzień)

(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 15-950 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 01.01.2023 - 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Księgi rachunkowe Izby Wytrzeźwień prowadzone są w siedzibie Izby Wytrzeźwień w Białymstoku przy ulicy Zaścianańskiej 84. 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. 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 techniki komputerowej i podlegają ochronie - szczegółowy opis zasad (polityki) rachunkowości określa Zarządzenie Nr 3/2021 Dyrektora Izby Wytrzeźwień w Białymstoku z dnia 20.01.2021 w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości. 4. Zasady wyceny aktywów i pasywów: Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujmują 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 użytkowania środka trwałego (PT), pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, ulepszenie nie dotyczy wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Na dzień bilansowy środki trwałe są wyceniane w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych jednorazowo na dzień bilansowy. Dla umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową. Amortyzacji nie podlegają grunty. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do użytkowania środki trwałe 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. 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 wg wartości nominalnej. Należności krótko- i długoterminowe oraz zobowiązania ujmują się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej wraz z odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmują się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących. 4. Ustalenie wyniku finansowego: Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy". Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespoleniu 4 kont tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałach klasyfikacji budżetowej wydatków. Wynik finansowy netto to różnica pomiędzy przychodami z działalności operacyjnej z uwzględnieniem otrzymanej dotacji z budżetu, przychodami operacyjnymi i pozostałymi przychodami operacyjnymi a kosztami realizacji zadań: kosztami rodzajowymi, kosztami finansowymi i pozostałymi kosztami operacyjnymi.
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 dokonywanych 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 w wieczyste 0,00
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, wykorzystywaniu, rozwiązywaniu 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 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 były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę obowiązków z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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 wystąpiły
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2 342 248,51
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wartość odpisów aktualizujących wartość zapisów
	0,00
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 finansowych publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	0,00
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 COVID-19 - 1.739,88 2) praca zdalna - nie wystąpiła 3) praca wykonana terminowo 4) jednostka nie poniosła wydatków na pomoc obywatelom Ukrainy

2024-03-07 10:34:37  
Główny Księgowy  
Małgorzata Zdrojkowska

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok    miesiąc    dzień)

2024-03-07 10:36:52  
Kierownik jednostki  
Edward Ciesnowski

.....  
(kierownik jednostki)

**Sprawozdanie pierwotne**

05-03-2024 11:57:16 [Ukończenie] IW\_MZDROJKOWSKA

07-03-2024 10:37:03 [Przekazanie] IW\_MZDROJKOWSKA

12-03-2024 07:58:40 [Zatwierdzenie] KANDRZEJUK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>IZBA WYTRZEŻWIENIA W BIAŁYMSTOKU (IW) UL. ZAŚCIAŃSKA 84 15-950 BIAŁYSTOK 200404949</b> Numer identyfikacyjny REGON	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2023</b>	Adresat: <b>Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok</b>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		2 052 447,89	2 027 361,01
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		2 052 447,89	2 027 361,01
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		3 051 417,67	3 515 084,74
I. Amortyzacja		43 046,02	43 852,68
II. Zużycie materiałów i energii		184 746,33	282 081,00
III. Usługi obce		254 379,65	336 602,21
IV. Podatki i opłaty		24 725,25	26 831,99
V. Wynagrodzenia		2 054 493,73	2 277 836,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		477 528,43	517 547,19
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		12 498,26	30 333,28
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		-998 969,78	-1 487 723,73
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		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
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		1 473 373,90	1 205 349,68
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		1 473 373,90	1 205 349,68
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		-2 472 343,68	-2 693 073,41
<b>G. Przychody finansowe</b>		0,00	5,36
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		0,00	5,36
III. Inne		0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		-2 472 343,68	-2 693 068,05
<b>J. Podatek dochodowy</b>		0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		-2 472 343,68	-2 693 068,05

2024-03-07 10:42:03  
Główny Księgowy  
Małgorzata Zdrojkowska

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2024-03-07 10:39:44  
Kierownik jednostki  
Edward Ciesnowski

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne  
05-03-2024 11:40:41 [Ukończenie] IW\_MZDROJKOWSKA  
07-03-2024 10:42:14 [Przekazanie] IW\_MZDROJKOWSKA  
12-03-2024 08:34:00 [Zatwierdzenie] KANDRZEJUK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>IZBA WYTRZEŻWIEN W BIAŁYMSTOKU</b> <b>(IW)</b> <b>UL. ZAŚCIAŃSKA 84</b> <b>15-950 BIAŁYSTOK</b> <b>200404949</b> ..... Numer identyfikacyjny REGON	<b>Zestawienie zmian</b> <b>w funduszu jednostki</b> <b>sporządzone na dzień 31/12/2023</b>	Adresat: <b>Urząd Miejski w Białymstoku</b> <b>Departament Finansów Miasta</b> <b>ul. Stonimska 1</b> <b>15-950 Białystok</b> .....	
		<b>Stan na koniec</b> <b>roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec</b> <b>roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>2 968 292,58</b>	<b>3 027 835,70</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 999 645,78	3 453 241,47
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 999 645,78	3 453 241,47
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)		2 940 102,66	3 227 635,77
2.1. Strata za rok ubiegły		2 219 949,23	2 472 343,68
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		720 153,43	755 292,09
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>3 027 835,70</b>	<b>3 253 441,40</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)</b>		<b>-2 472 343,68</b>	<b>-2 693 068,05</b>
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		2 472 343,68	2 693 068,05
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
<b>IV. Fundusz ( II +,- III )</b>		<b>555 492,02</b>	<b>560 373,35</b>

2024-03-07 09:47:36  
Główny Księgowy  
Małgorzata Zdrojkowska

2024-03-07 09:45:10  
Kierownik jednostki  
Edward Ciesnowski

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok miesiąc dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

05-03-2024 11:40:22 [Ukonczenie] IW\_MZDROJKOWSKA

07-03-2024 09:47:50 [Przekazanie] IW\_MZDROJKOWSKA

13-03-2024 15:23:38 [Zatwierdzenie] KANDRZEJUK