

Dnia 2022-03-17

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nr. rejestru

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej IZBA WYTRZEBWIEN 15-950 Białystok, ul. Zaścianańska 84 tel. 85 74-33-997, 998, 999 NIP 9662053595, Reg. 200404949 200404949 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12 2021r.		Adresat Departament Finansów Urząd Miejski w Białymstoku	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	596 790,21	593 507,09	A. Fundusz	708 753,80	748 343,35
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	2 749 299,61	2 968 292,58
II. Rzeczowe aktywa trwałe	596 790,21	593 507,09	II. Wynik finansowy netto (+,-)	2 040 545,81	2 219 949,23
1. Środki trwałe	558 537,21	524 364,45	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	121 700,00	121 700,00	1.2. Strata netto (-)	2 040 545,81	2 219 949,23
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przeznaczone w użytkowanie własne lub w całości lub częściowo wzajemnie innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	436 837,21	402 664,45	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	160 845,54	175 052,91
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	38 253,00	69 142,64	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	160 845,54	175 052,91
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 961,02	26 170,97
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	129 729,53	141 002,99
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	272 809,13	329 889,17	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	7 154,99	7 878,95
1. Materiały			8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 154,99	7 878,95
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	265 654,14	322 010,22			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	265 654,14	322 010,22			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					

III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 154,99	7 878,95			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 154,99	7 878,95			
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	869 599,34	923 396,26	Pasywa razem	869 599,34	923 396,26

Główny Księgowy

.....mgr. Małgorzata Zajątkowska
(główny księgowy)

2022-03-15

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

.....mgr. 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: 01.01.2021r – 31.12.2021r.
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 trwale 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.</p> <p>Środki trwale 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 trwale 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 użytkowania</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.	<p>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Środki poniesione przez jednostkę na przeciwdziałanie COVID-19 – 28.207,61 2) Środki otrzymane od UM na przeciwdziałanie COVID-19 w formie rzeczowej o wartości - bez wyceny 3) Zmniejszenie wpływów za najem lokalu z powodu COVID-19 o - 10.668,19 4) Praca zdalna – nie wystąpiła. 5) Praca wykonana terminowo.

Główny Księgowy

mgr Małgorzata Zdrojowska

(główny księgowy)

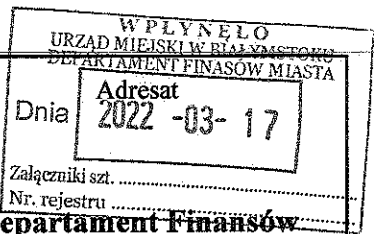
2022-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

mgr Edward Ciesnowski

(kierownik jednostki)



<p style="text-align: center;">Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej IZBA WYTRZEŻWIEN 15-950 Białystok, ul. Zaścianańska 84 tel. 85 74-33-997, 998, 999NIP.9662053595...Reg..200404948... Numer identyfikacyjny REGON 200404949</p>	<p style="text-align: center;">Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31.12.2021 r.</p>	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2.309.959,00	2.179.716,01	
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	2.309.959,00	2.179.716,01	
B. Koszty działalności operacyjnej	2.722.036,58	2.917.294,91	
I. Amortyzacja	33.925,68	34.172,76	
II. Zużycie materiałów i energii	224.522,60	211.760,43	
III. Usługi obce	250.919,24	253.668,06	
IV. Podatki i opłaty	22.717,01	23.714,81	
V. Wynagrodzenia	1.765.090,76	1.930.596,47	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	411.931,07	449.284,26	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12.930,22	14.098,12	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-412.077,58	-737.578,90	
D. Pozostałe przychody operacyjne	70.780,91		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	70.780,91		
E. Pozostałe koszty operacyjne	1.699.249,14	1.482.375,83	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne	1.699.249,14	1.482.375,83	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-2.040.545,81	-2.219.954,73	

G.	Przychody finansowe		5,50
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		5,50
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2.040.545,81	-2.219.949,23
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2.040.545,81	-2.219.949,23

Główny Księgowy

mgr Małgorzata Zdroikowska

(główny księgowy)

2022-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Edward Ciesnowski

(kierownik jednostki)

W P Ł Y N E Ł O
 URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
 DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 15.03.2022 r.

Załączniki szt.
 Nr. rejestru:

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Departament Finansów	
IZBA WYTRZEZWIEN 15-950 Białystok, ul. Ząscianańska 84 tel. 85 74-33-997, 998, 999 ...NIP 9662053595... Reg. 200404949... Numer identyfikacyjny REGON 200404949	sporządzone na dzień 31.12.2021 r.	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2.689.459,67	2.749.299,61
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2.654.110,89	2.900.825,79
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2.654.110,89	2.900.825,79
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)		2.594.270,95	2.681.832,82
2.1. Strata za rok ubiegły		1.919.259,81	2.040.545,81
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		675.011,14	641.287,01
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
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)		2.749.299,61	2.968.292,58
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-2.040.545,81	-2.219.949,23
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-2.040.545,81	-2.219.949,23
3.3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		708.753,80	748.343,35

Główny księgowy

mgr Małgorzata Zdrojowska
 (główny księgowy)

2022-03-15
 (rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

mgr Edward Słomkowski
 (kierownik jednostki)

11.

12.

13. 14. 15. 16. 17. 18. 19. 20.

21.

22.