

da

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUNICZO-WYCHOWAWCZYCH W BIAŁYMSTOKU ul. ORLA 6 A 15-021 Białystok 385331537 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.XII. 2021 r.		Adresat Urząd Miejski w Białymstoku <div>URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA</div> <div>Dnia 2022 -03- 30</div>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	7 078 496,03	6 853 916,36	A. Fundusz	6 922 335,22	6 756 301,09
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	21 007,48	I. Fundusz jednostki	16 009 327,65	15 085 335,57
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 078 496,03	6 832 908,88	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-9 086 992,43	-8 329 034,48
1. Środki trwałe	7 078 496,03	6 832 908,88	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	2 020 850,00	2 020 850,00	2. Strata netto (-)	-9 086 992,43	-8 329 034,48
1.1.1. Grunty stan. własność jst, przekazane w uż. wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpis z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 925 666,38	4 689 555,92	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	39 979,57	21 502,96	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	92 000,00	69 000,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,08	32 000,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 129 795,01	1 290 703,86
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 129 795,01	1 290 703,86
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	46 458,60	95 918,14
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 609,00	16,90
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	85 781,84	70 667,90
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	429 360,40	352 360,50
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	641,85
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	553 791,64	759 739,05
B. Aktywa obrotowe	973 634,20	1 193 088,59	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu	0,00	0,00
			8. Fundusze specjalne	11 793,53	11 359,52

I. Zapasy	11 730,68	10 170,60	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 793,53	11 359,52
1. Materiały	11 730,68	10 170,60	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	400 868,35	414 159,42			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	12 800,00	17 200,13			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	388 068,35	396 959,29			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	561 035,17	768 758,57			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	561 035,17	768 758,57			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje i udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Aktywa razem	8 052 130,23	8 047 004,95	Pasywa razem	8 052 130,23	8 047 004,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Bartnicka

(główny księgowy)

28.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marek Iwanowicz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUNICZO- WYCHOWAWCZYCH W BIAŁYMSTOKU 385331537 Numer identyfikacyjny	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.XII. 2021 r.	Adresat Urząd Miejski w Białymstoku DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Dnia 2022-03-30 Załączniki szt. Nr. rejestru	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	1 177 231,68	
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	0,00	1 177 231,68	
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	9 352 907,67	
I. Amortyzacja	0,00	298 594,63	
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	1 353 936,01	
III. Usługi obce	0,00	493 675,09	
IV. Podatki i opłaty	0,00	82 995,86	
V. Wynagrodzenia	0,00	5 799 551,19	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00	1 313 173,25	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	10 981,64	
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) ze sprzedaży (A-B)	0,00	-8 175 675,99	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	21 731,71	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	0,00	21 731,71	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	193 135,00	
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	0,00	193 135,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	-8 347 079,28	
G. Przychody finansowe	0,00	22 953,80	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	0,00	22 953,80	
III. Inne	0,00	0,00	
H. Koszty finansowe	0,00	4 909,00	
I. Odsetki	0,00	4 909,00	
II. Inne	0,00	0,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	-8 329 034,48	
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	-8 329 034,48	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Lewandowska

(główny księgowy)

28.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marek Iwanowicz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO- WYCHOWAWCZYCH W BIAŁYMSTOKU ul. ORLA 6A 15-021 Białystok	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.XII. 2021 r.	Adresat Urząd Miejski w Białymstoku URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINASÓW MIASTA	
385331537 Numer identyfikacyjny		Dnia 2022 -03- 30	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	16 009 327,65	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	9 187 454,41	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	9 126 239,45	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	0,00	61 214,96	
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)	0,00	10 111 446,49	
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	9 086 992,43	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	963 239,10	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	61 214,96	
2.5. Aktualizacja wyceny 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)	0,00	15 085 335,57	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	0,00	-8 329 034,48	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	0,00	-8 329 034,48	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
V. Fundusz (poz. II+,-III)	0,00	6 756 301,09	


GLÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Bartnicka
(główny księgowy)

28.03.2022
.....
(rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR
mgr Marek Iwanowski
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	Załączniki szt.
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Białymstoku	
1.2	siedzibę jednostki	
	15-021 Białystok, ul.Orla 6 A	
1.3	adres jednostki	
	15- 021 Białystok, ul. Orla 6 A	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Obsługa ekonomiczno – administracyjna i organizacyjna 7 placówek opiekuńczo – wychowawczych w Białymstoku oraz realizacja Ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	
	nie dotyczy	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	<p>*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>* Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, ksiąg pomocniczych przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie.</p> <p>* Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - w zależności od tego w jaki sposób zostały przyjęte wycenia się według: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, wartości godziwej, w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu w sposób nieodpłatny - lub w cenie rynkowej, w wartości ewidencyjnej określonej w decyzji o przekazaniu w sposób nieodpłatny - lub w cenie rynkowej, w wartości ewidencyjnej określonej w PT. Na dzień bilansowy środki trwałe są wyceniane w wysokości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce dokonuje się odpisów amortyzacyjnych jednorazowo na koniec roku budżetowego dla wszystkich środków trwałych. 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 według wartości nominalnej. Należności krótko i długoterminowe oraz zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmuje się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących. Materiały w magazynie, uzyskane w drodze zakupu -wycenia się w cenach zakupu, natomiast materiały uzyskane w postaci darowizny są wyceniane na podstawie wartości rynkowej, tj. według aktualnej ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu (art. 28 ust. 2 ustawy o rachunkowości), jeśli nie określono wartości w umowie darowizny.</p>	
5.	inne informacje	
	Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych zostało utworzone z dniem 01.01.2021 r. na podstawie uchwały Rady Miasta Białystok nr XXI/331/20 z dn.27.02.2020 r. z późn. zm., w skład którego weszło 7 placówek działających na terenie Miasta Białystok, tj. POW „Jedynka”, POW „Dom pod Modrzewiem”, POW im. dr.I.Białówny, POW „Nadzieja”, POW „Radość”, POW „Moje Miejsce”, Pogotowie Opiekuńcze	
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
	przedstawia tabela .1.1
	Pozostałe środki trwałe przyjęto na podstawie protokołów przyjęcia od darczyńców
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 wieczystość
	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)
	przedstawia tabela .1.7
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
	przedstawia tabela .1.15
1.16.	inne informacje

	brak
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
	Jednostka w 2021 r. otrzymała darowizny rzeczowe na łączną kwotę 21 470,92 zł oraz odszkodowanie od ubezpieczyciela na kwotę 260,79 zł
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Ogółem środki poniesione na SARS - CoV -2 - kwota 1 611,39 zł., Praca zdalna - nie wystąpiła, Terminowość - zachowana.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Bartucha

Główny księgowy

2022.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marek Iwanowicz

Kierownik jednostki

