

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dzienny Dom Pomocy Społecznej ul. Nowogrodzka 5/1 15-489 Białystok 002349385 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu -budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		Adresat 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	515 466,57	531 699,84	A. Fundusz	375 928,46	351 184,68
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki		
				3 387 792,36	3 725 591,37
II. Rzeczowe aktywa trwałe	515 466,57	531 699,84	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 011 863,90	-3 374 406,69
1. Środki trwałe	515 466,57	531 699,84	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	55 200,00	85 550,00	1.2. Strata netto (-)	-3 011 863,90	-3 374 406,69
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpis z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	351 504,72	332 420,44	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	32 465,19	56 912,74	B. Fundusz placówek		
1.4. Środki transportu	76 296,66	56 816,66	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	222 419,05	257 066,20
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	222 419,05	257 066,20
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 041,83	20 541,97
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 363,28	28 912,32
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	135 687,89	151 286,38
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	323,00	48,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B. Aktywa obrotowe	82 880,94	76 551,04	8. Fundusze specjalne	53 003,05	56 277,53
I. Zapasy	6 120,50	9 132,47	8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	53 003,05	56 277,53
1. Materiały	6 120,50	9 132,47	2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					

II. Należności krótkoterminowe	57 223,39	41 489,04			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	57 223,39	41 489,04			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 537,05	25 929,53			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 537,05	25 929,53			
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	598 347,51	608 250,88	Suma pasywów	598 347,51	608 250,88

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Mutan

(główny księgowy)

20.03.2020

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Anna Legus

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Dzienny Dom Pomocy Społecznej ul. Nowogródzka 5/1 15-489 Białystok</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 002349385</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12 2019 r.</p>	<p>Adresat</p> <p>URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
	<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<p>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</p>	<p>3 410 557,74</p>	<p>3 387 792,36</p>
<p>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</p>	<p>3 150 775,97</p>	<p>3 551 954,99</p>
<p>1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p>		
<p>1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>	<p>3 150 775,97</p>	<p>3 491 045,64</p>
<p>1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p>		
<p>1.4. Środki na inwestycje</p>		<p>30 559,35</p>
<p>1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>		
<p>1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>		<p>30 350,00</p>
<p>1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>		
<p>1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>		
<p>1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>		
<p>1.10. Inne zwiększenia</p>		
<p>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</p>	<p>3 173 541,35</p>	<p>3 214 155,98</p>
<p>2.1. Strata za rok ubiegły</p>	<p>3 002 794,45</p>	<p>3 011 863,90</p>
<p>2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>	<p>170 746,90</p>	<p>171 732,73</p>
<p>2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>		
<p>2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>		<p>30 559,35</p>
<p>2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>		
<p>2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>		
<p>2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>		
<p>2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>		
<p>2.9. Inne zmniejszenia</p>		
<p>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</p>	<p>3 387 792,36</p>	<p>3 725 591,37</p>
<p>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</p>	<p>-3 011 863,90</p>	<p>-3 374 406,69</p>
<p>1. zysk netto (+)</p>		
<p>2. strata netto (-)</p>	<p>-3 011 863,90</p>	<p>-3 374 406,69</p>
<p>3. nadwyżka środków obrotowych</p>		
<p>IV. Fundusz (poz. II+,-III)</p>	<p>375 928,46</p>	<p>351 184,68</p>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Mutan

(główny księgowy)

20.03.2020

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Anna Legus

(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
Dzienny Dom Pomocy Społecznej ul. Nowogródzka 5/1 15-489 Białystok		URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU	
Numer identyfikacyjny REGON 002349385			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		172 654,86	159 819,96
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		172 654,86	159 819,96
B. Koszty działalności operacyjnej		3 184 518,76	3 534 226,65
I. Amortyzacja		46 832,22	44 676,08
II. Zużycie materiałów i energii		480 939,18	499 794,24
III. Usługi obce		173 669,35	244 993,97
IV. Podatki i opłaty		4 148,19	5 040,39
V. Wynagrodzenia		2 001 965,80	2 212 518,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		476 239,47	521 941,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		724,55	5 262,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-3 011 863,90	-3 374 406,69
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-3 011 863,90	-3 374 406,69
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-3 011 863,90	-3 374 406,69
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-3 011 863,90	-3 374 406,69

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Mitan

(główny księgowy)

20.03.2020

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Anna Legus

(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki DZIENNY DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2	siedzibę jednostki ul. NOWOGRÓDZKA 5/1; 15-489 BIAŁYSTOK
1.3	adres jednostki ul. NOWOGRÓDZKA 5/1; 15-489 BIAŁYSTOK
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zaspokojenie potrzeb bytowych i społecznych osób znajdujących się w trudnych sytuacjach życiowych, których nie są w stanie pokonać wykorzystując własne środki, możliwości, uprawnienia.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem rok 2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Nie - dane jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku. Polityka rachunkowości - Zarządzenie wewnętrzne nr 1/2018 wykaz kont księgi głównej, przyjętych zasad klasyfikacji zdarzeń, zasad prowadzenia kont. Środki trwałe wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, umarza wg stawek ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31.12. Jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji: meble, dywany, odzież roboczą oraz pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł. Na dzień bilansowy środki trwałe są wyceniane w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Artykuły żywnościowe przyjmuje się do magazynu w cenach zakupu. Aktywa pieniężne, należności, zobowiązania wycenia się wg wartości nominalnej. Należności na dzień bilansowy ujmuje się w wartości netto tj. po odjęciu odpisów aktualizujących.
5.	inne informacje Tworzenie odpowiednich warunków do wielogodzinnego przebywania w DDPS osób starszych, niepełnosprawnych, dzieci i młodzieży z rodzin dysfunkcyjnych, organizacja terapii zajęciowej, udzielanie pomocy rodzinom z problemem alkoholowym, opiekuńczo-wychowawczym, specjalistyczne poradnictwo, telefon zaufania, posiłek w siedzibie i w formie dowozu
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 011.BO-1030001,10 zł; BZ-1084956,85 zł kasacja starego całkowicie zamortyzowanego sprzętu -5953,60 zł; przyjęcie dwóch działek z Urzędu Miasta w trwały zarząd 30350,- zł; zakup urządzenia do kuchni 30559,35 zł; umorzenie 44676,08 zł; Środki trwałe netto na dzień 31.12.2019=531699,84 zł 013.BO-403865,54 zł; kasacja-10215,51 zł; zakupy nowych 34037,99 zł BZ-427688,02 umorzenie 427688,02 020.BO- 12287,49 zł kasacja-4875,43 zł; BZ-7412,06 umorzenie 7412,06
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 nieumorzonych 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)
	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.	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 dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2 183 914,06

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
	Dochody incydentalne: za złom 210 zł, zwrot z lat ubiegłych-rozliczenie co (nadpłata) 13969,05 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
	Nie dotyczy
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

Anna Matan

(główny księgowy)

2020.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Anna Legus

(kierownik jednostki)