

**BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>592 462,89</b>	<b>596 790,21</b>	<b>A. Fundusz</b>		<b>770 199,86</b>	<b>708 753,80</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>				<b>I. Fundusz jednostki</b>		<b>2 689 459,67</b>	<b>2 749 299,61</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>592 462,89</b>	<b>596 790,21</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>		<b>1 919 259,81</b>	<b>2 040 545,81</b>
<b>1. Środki trwałe</b>		<b>592 462,89</b>	<b>558 537,21</b>	<b>1.1. Zysk netto (+)</b>			
<b>1.1. Grunty</b>		<b>121 700,00</b>	<b>121 700,00</b>	<b>1.2. Strata netto (-)</b>		<b>1 919 259,81</b>	<b>2 040 545,81</b>
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie w całości lub częściowo innym podmiotom				<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		470 762,89	436 837,21	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny				<b>B. Fundusze placówek</b>			
1.4. Środki transportu				<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>			
1.5. Inne środki trwałe				<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>156 369,59</b>	<b>160 845,54</b>
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>38 253,00</b>	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>			
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>				<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>156 369,59</b>	<b>160 845,54</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług			
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów			
1. Akcje i udziały				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		24 993,49	23 961,02
2. Inne papiery wartościowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		130 925,44	129 729,53
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania		25,22	
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>334 106,56</b>	<b>272 809,13</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
<b>I. Zapasy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	8. Fundusze specjalne		425,44	7 154,99
1. Materiały				8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		425,44	7 154,99
2. Półprodukty i produkty w toku				8.2. Inne fundusze			
3. Produkty gotowe				<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>			
4. Towary				<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>333 681,12</b>	<b>265 654,14</b>				
1. Należności z tytułu dostaw i usług							
2. Należności od budżetów							
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							
4. Pozostałe należności		333 681,12	265 654,14				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych							

W PLYNIE  
 URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
 DEPARTAMENT FINANSÓW  
 Adres: ...  
 Dnia 2021-03-03  
 Załączniki szt. ....  
 Nr. rejestru .....  
 Departament Finansów Urząd Miejski w Białymstoku

III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	425,44	7 154,99			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	425,44	7 154,99			
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	926 569,45	869 599,34	Pasywa razem	926 569,45	869 599,34

Główny Księgowy

*mgr Małgorzata Zajątkowska*

(główny księgowy)

2021-03- 01

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

*mgr Edward Ciesnowski*

(kierownik jednostki)

W P L Y N Ę Ł O URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA	
Adresat	
Dnia	2021 -U3- 03
Załączniki szt. ....	
<b>Departament Finansów</b>	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>IZBA WYTRZEZWIEN</b> 15-950 Białystok, ul. Zaścianańska 84 tel. 85 74-33-997, 998, 999 NIP 9662053595, Reg. 200404949 ..... Numer identyfikacyjny REGON 200404949	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	<b>Urząd Miejski w Białymstoku</b>	
	<b>sporządzony na dzień 31.12.2020 r.</b>	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>2.443.650,71</b>	<b>2.309.959,00</b>
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		2.443.650,71	2.309.959,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>2.677.817,97</b>	<b>2.722.036,58</b>
I. Amortyzacja		33.925,68	33.925,68
II. Zużycie materiałów i energii		167.738,91	224.522,60
III. Usługi obce		251.682,19	250.919,24
IV. Podatki i opłaty		22.739,71	22.717,01
V. Wynagrodzenia		1.773.903,54	1.765.090,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		413.508,71	411.931,07
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		14.319,23	12.930,22
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		<b>-234.167,26</b>	<b>-412.077,58</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>			<b>70.780,91</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			70.780,91
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>1.685.092,55</b>	<b>1.699.249,14</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		1.685.092,55	1.699.249,14
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		<b>-1.919.259,81</b>	<b>-2.040.545,81</b>

<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1.919.259,81</b>	<b>-2.040.545,81</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1.919.259,81</b>	<b>-2.040.545,81</b>

Główny Księgowy

*mgr Małgorzata Zdrojowska*

(główny księgowy)

2021-03-01  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*mgr Edward Ciesnowski*

(kierownik jednostki)

**IZBA WYTRZEŻWIENI**

Nazwa i adres  
15-950 Białystok, ul. Zastciańska 84  
jednostki sprawozdawczej  
NIP 9662053595, Reg. 200404949

Numer identyfikacyjny REGON **200404949**

**Zestawienie zmian  
w funduszu jednostki**

sporządzone na dzień **31.12.2020 r.**

WPLYNEŁO  
URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA  
Adresat  
Dnia **2021-03-03**  
Załączniki szt. ....  
Nr. rejestru  
Departament Finansów

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>2.648.895,84</b>	<b>2.689.459,67</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2.627.030,45	2.654.110,89
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2.627.030,45	2.654.110,89
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)	2.586.466,62	2.594.270,95
2.1. Strata za rok ubiegły	1.779.877,21	1.919.259,81
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	806.589,41	675.011,14
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		
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2.689.459,67</b>	<b>2.749.299,61</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1.919.259,81</b>	<b>-2.040.545,81</b>
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-1.919.259,81	-2.040.545,81
3.3. nadwyżka środków obrotowych		
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	<b>770.199,86</b>	<b>708.753,80</b>

Główny Księgowy

mgr. Małgorzata Zdrojewska  
(główny księgowy)

2021-03-01  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr. Edwina Ciesnawski  
(kierownik jednostki)



W P Ł Y N Ę Ł O	
URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA	
Dnia	2021 -03- 03
Załączniki szt.	.....
Nr. rejestru	.....

### INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki: <b>Izba Wytrzeźwień w Białymstoku</b>
1.2	siedzibę jednostki: <b>Białystok, ul.Zaścianańska 84</b>
1.3	adres jednostki: <b>15-950 Białystok, ul.Zaścianańska 84</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: <b>Izba Wytrzeźwień jest powołana do wykonywania zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i jego skutkom</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: <b>01.01.2020r – 31.12.2020r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: <b>Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe</b>
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p><b>1. Księgi rachunkowe Izby Wytrzeźwień prowadzone są w siedzibie Izby Wytrzeźwień w Białymstoku przy ulicy Zaścianańskiej 84.</b></p> <p><b>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.</b></p> <p><b>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 3/2018 Dyrektora Izby Wytrzeźwień w Białymstoku z dnia 09.01.2018r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości.</b></p> <p><b>4. Zasady wyceny aktywów i pasywów:</b></p> <p><b>Środki trwale 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.</b></p> <p><b>Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</b></p> <p><b>Na dzień bilansowy środki trwale są wyceniane w wartości netto tj z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych jednorazowo na dzień bilansowy</b></p> <p><b>Dla umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.</b></p> <p><b>Amortyzacji nie podlegają grunty.</b></p> <p><b>Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do używania</b></p>

	<p><b>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.</b></p> <p><b>Środki trwałe w budowie</b> wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem.</p> <p><b>Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się wg wartości nominalnej.</b></p> <p><b>Należności krótko- i długoterminowe oraz zobowiązania</b> ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej wraz z odsetkami.</p> <p><b>Należności na dzień bilansowy</b> ujmuje się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących.</p> <p><b>4. Ustalenie wyniku finansowego:</b></p> <p><b>Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</b></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><b>Wynik finansowy netto to różnica pomiędzy:</b>  <b>przychodami</b> z działalności operacyjnej z uwzględnieniem otrzymanej dotacji z budżetu, przychodami finansowymi i pozostałymi przychodami operacyjnymi  <b>a kosztami</b> realizacji zadań: kosztami rodzajowymi, kosztami finansowymi i pozostałymi kosztami operacyjnymi.</p>
5.	inne informacje <b>nie dotyczy</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 <b>tabela 1.1 w załączeniu</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <b>nie dotyczy</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <b>nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto <b>nie dotyczy</b>
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 <b>arkusz spisu z natury – kopia w załączeniu</b>



1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <b>nie dotyczy</b>
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): <b>tabela 1.7 w załączeniu</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: <b>nie dotyczy</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <b>nie dotyczy</b>
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: <b>nie dotyczy</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: <b>nie dotyczy</b>
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: <b>nie dotyczy</b>
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: <b>nie dotyczy (nie wystąpiły)</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: <b>nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: <b>tabela 1.15 w załączeniu</b>
1.16.	inne informacje: <b>nie dotyczy</b>
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: <b>nie dotyczy</b>
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: <b>nie dotyczy</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: <b>nie dotyczy</b>
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 <b>nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje: <b>nie dotyczy</b>
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"> <li>1) Środki poniesione przez jednostkę na przeciwdziałanie COVID-19 – 65.496,33</li> <li>2) Środki otrzymane od UM na przeciwdziałanie COVID-19 w formie rzeczowej o wartości</li> <li>3) Środki otrzymane od PUW na przeciwdziałanie COVID-19 w formie rzeczowej - 5.029,00</li> <li>4) Zmniejszenie wpływów za najem lokalu z powodu COVID-19 o - bez wyceny</li> <li>5) Praca zdalna – nie wystąpiła. - 16.969,69</li> <li>6) Praca wykonana terminowo.</li> </ol>

Główny Księgowy

*mgr Małgorzata Zająkowska*

(główny księgowy)

2021-03-01

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*mgr Edward Ciesnowski*

(kierownik jednostki)