

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
PLACÓWKA OPIEKUNSTWA WYCHOWAWCZA
"Dom pod Modrzewiem"
 15-649 Białystok, ul. Św. Andrzeja Boboli 5
 tel./fax 85 732-87-25, kom. 535335632
 NIP 5423251485, REGON 363346250
 -1-

Numer identyfikacyjny REGON

BILANS
 jednostki budżetowej,
 zakładu budżetowego,
 gospodarstwa pomocniczego
 jednostki budżetowej,
 sporządzony

na dzień 31 grudnia 2020 r.

Adresat

Urząd Miejski
w Białymstoku

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
 DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Wysłać bez pisma przewodniego

2021-03-15 (2)

WPEŁNİŁO

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe			A. Fundusz	-23 643,22	-30 036,90
I. Wartości niematerialne i			I. Fundusz jednostki	518 882,14	529 104,50
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto	-542 525,36	-559 141,40
1. Środki trwałe			1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-542 525,36	-559 141,40
1.1.1 Grunty stanowiące własność			III. Odpis z wyniku finansowego		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			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	73 616,95	83 532,71
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki naśrodkitrawale w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	73 616,95	83 532,71
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 486,78	2961,37
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	4 378,61	5 649,01
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	21 803,36	23 229,19
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	41 687,70	51 688,62
B. Aktywa obrotowe			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
	49 973,73	53 495,81	8. Fundusz specjalne	2 260,50	4,52
I. Zapasy	6 025,53	1 802,67	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych	2 260,50	4,52
1. Materiały	6 025,53	1 802,67	8.2 Inne fundusz		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa	43 948,20	51 693,14			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	43 948,20	51 693,14			
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	49 973,73	53 495,81	Suma pasywów	49 973,73	53 495,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Bartnicka
 Główny Księgowy

2021-03-10

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

0,00

mgr Marek Janowicz
 Kierownik jednostki

Dnia

2021-03-15

(2)

WPLYNĘŁO

Nr rej. zał.

PLACÓWKA OPERACYJNA "ŁÓDZKI PRZEMYSŁ WYCHOWAWCZY"
Jednostki sprawozdawczej
15-649 Białystok, ul. Św. Andrzeja Boboli 5
tel./fax 85 732-87-25, kom. 535335632
NIP 5423251485, REGON 363346250

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku

Adresat

Urząd Miejski
w Białymstoku

Numer identyfikacyjny
REGON :

wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	546 354,36	609 964,16
I. Amortyzacja	968,47	
II. Zużycie materiałów i energii	100 659,08	134 246,47
III. Usługi obce	59 079,19	53 788,65
IV. Podatki i opłaty	3 941,15	3 415,05
V. Wynagrodzenia	301 050,89	329 522,85
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	80 434,38	88 991,14
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	221,20	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-546 354,36	-609 964,16
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 829,00	50 822,76
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	3 829,00	50 822,76
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-542 525,36	-559 141,40
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-542 525,36	-559 141,40
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku, zwiększenia straty		
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-542 525,36	-559 141,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Bartnicka

(główny księgowy)

2021-03-10

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marek Iwanowicz
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2021-03-15 (2)
Adresat: Urząd Miejski
w Białymstoku
Nr rej. zał.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

PRACOWNIA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA
"Dom pod Modrzewiem"
15-649 Białystok, ul. Św. Andrzeja Boboli 5
tel./fax 85 732-87-25, kom. 535335632
NIP 5423251485, REGON 363346250

Numer identyfikacyjny REGON

Zestwienie zmian w funduszu jednostki
sporządzone na dzień 31.12.2020 r.

wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	496 317,01	518 882,14
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	542 118,84	552 847,72
11. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	542 118,84	552 847,72
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 wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	520 752,71	542 625,36
2.1. Strata za rok ubiegły	516 923,71	542 525,36
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 829,00	100,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacja i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie		
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)	518 882,14	529 104,50
III. Wynik finansowy za rok bieżący(+,-)	- 542 525,36	- 559 141,40
1. zysk netto		
2. strata netto (-)	- 542 525,36	- 559 141,40
3. Nadwyżka środków obrotowych		
IV Fundusz (poz. II+, -III)	- 23 643,22	- 30 036,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Bartnicka

(główny księgowy)

2021-03-10

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marek Iwanowicz

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia **2021-03-15** (2)

WFLYNEŁO

Nr rej. zali

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza "DOM POD MODRZEWIEM" w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	Białystok , ul.Św.A.Boboli 5
1.3	adres jednostki
	15- 649 Białystok ul.Św.A.Boboli 5
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna - zapewnienie dzieciom całodobowej opieki PKD 8790 Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020
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 (Zarządzenie Nr 1/2018 Dyrektora Placówki Opiekuńczo- Wychowawczej „Jedynka” i „DPM” w Białymstoku z dnia 02.01.2018 r.). 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.</p>
5.	inne informacje
	brak
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
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 w całości
	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)
	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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łączną 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.	łączną 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
	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
	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 2 958,91 zł., Praca zdalna - nie wystąpiła , Terminowość - nie wystąpiła . Jednostka otrzymała środki ochrony indywidualnej w formie darowizny z Agencji Rezerw Materiałowych oraz z MOPR na podstawie protokołów przyjęcia- ilościowo, natomiast wartościowo wyceniono na kwotę 18,25 zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Bartnicka

Główny księgowy

2021.03.10

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Marek Iwanowicz

Kierownik jednostki

PLACÓWKA OPIEKUNICZO-WYCHOWAWCZA
"Dom pod Modrzewiem"
 15-649 Białystok, ul. Św. Andrzeja Boboli 5
 tel./fax 85 732-87-25, kom. 535335632
 NIP 5423251485, REGON 363346250
 -1-

Tabela Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych
 1.1 aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
011	Środki trwałe	0,00			0,00
013	Pozostałe środki trwałe	21 019,78	20 186,55	2 440,00	38 766,33
014	Zbiory biblioteczne	0,00			0,00
016	Dobra kultury	0,00			0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	7 764,05	150,00		7 914,05
080	Inwestycje rozpoczęte	0,00			0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	4 305,00	0,00	0,00	4 305,00
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	24 478,83	20 336,55	2 440,00	42 375,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Edyta Bartnicka

DYREKTOR

 mgr Marek Iwanowicz

Tabela 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)

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Należności długoterminowe					0,00
1.2	Należności krótkoterminowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług					0,00
1.2.2	należności od budżetów					0,00
1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
1.2.4	pozostałe należności					0,00
2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu					0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Bartnicka

DYREKTOR
mgr Marek Iwanowicz

Tabela

1.15

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	275 369,54
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	21 803,36
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4	Nagrody jubileuszowe	0,00
5	Ekwiwalent za urlop	403,15
6	Inne (ZFŚS, BHP)	13 621,64
RAZEM		311 197,69

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Bartnicka

DYREKTOR

mgr Marek Iwanowicz