

**BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dzienny Dom Pomocy Społecznej ul. Nowogródzka 5/1 15-489 Białystok</b>  002349385 Numer identyfikacyjny REGON		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat <b>Urząd Miejski w Białymstoku</b>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	562 298,79	515 466,57	A. Fundusz	407 763,29	375 928,46
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki		
				3 410 557,74	3 387 792,36
II. Rzeczowe aktywa trwałe	562 298,79	515 466,57	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 002 794,45	-3 011 863,90
1. Środki trwałe	562 298,79	515 466,57	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	55 200,00	55 200,00	1.2. Strata netto (-)	-3 002 794,45	-3 011 863,90
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	370 589,00	351 504,72	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusz placówek		
	40 733,13	32 465,19	C. Państwowe fundusze celowe		
1.4. Środki transportu			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
	95 776,66	76 296,66	I. Zobowiązania długoterminowe		
1.5. Inne środki trwałe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	216 609,71	222 419,05
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				16 311,02	7 041,83
III. Należności długoterminowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
	0,00	0,00		25 255,68	26 363,28
1. Akcje i udziały			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	130 235,93	135 687,89
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania	875,00	323,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	62 074,21	82 880,94	8. Fundusze specjalne	43 932,08	53 003,05
I. Zapasy			8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 932,08	53 003,05
	9 709,75	6 120,50			
1. Materiały	9 709,75	6 120,50	2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	36 620,38	57 223,39			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	36 620,38	57 223,39			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 744,08	19 537,05			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 744,08	19 537,05			
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	624 373,00	598 347,51	Suma pasywów	624 373,00	598 347,51

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Anna Matan*

(główny księgowy)

2019.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

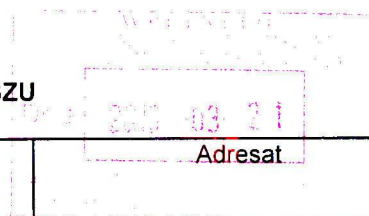
**DYREKTOR**

*Anna Legus*

(kierownik jednostki)



**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU**



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dzienny Dom Pomocy Społecznej</b> ul. Nowogródzka 5/1 15-489 Białystok  Numer identyfikacyjny REGON <b>002349385</b>	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień <b>31.12 2018 r.</b>		Adresat  <b>URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU</b>  Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>3 241 515,08</b>	<b>3 410 557,74</b>	1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	3 356 753,89	3 150 775,97	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 223 229,90	3 150 775,97	1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	
1.4. Środki na inwestycje	133 523,99		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)	
2.1. Strata za rok ubiegły	3 187 711,23	3 173 541,35	2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	147 422,78	170 746,90	2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	133 523,99		2.5. Aktualizacja wyceny 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>3 410 557,74</b>	<b>3 387 792,36</b>	<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	
1. zysk netto (+)	-3 002 794,45	-3 011 863,90	1. zysk netto (+)	
2. strata netto (-)	-3 002 794,45	-3 011 863,90	3. nadwyżka środków obrotowych	
<b>IV. Fundusz (poz. II+, -III)</b>	<b>407 763,29</b>	<b>375 928,46</b>		

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Anna Matan*

(główny księgowy)

2019.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*Anna Legus*

(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
<b>Dzienny Dom Pomocy Społecznej</b> ul. Nowogródzka 5/1 15-489 Białystok Numer identyfikacyjny REGON 002349385		<b>URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU</b>	
<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.</b>		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>146 107,28</b>	<b>172 654,86</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		146 107,28	172 654,86
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>3 148 901,73</b>	<b>3 184 518,76</b>
I. Amortyzacja		41 301,92	46 832,22
II. Zużycie materiałów i energii		532 842,88	480 939,18
III. Usługi obce		167 281,16	173 669,35
IV. Podatki i opłaty		4 148,19	4 148,19
V. Wynagrodzenia		1 944 369,25	2 001 965,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		457 438,33	476 239,47
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 520,00	724,55
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>		<b>-3 002 794,45</b>	<b>-3 011 863,90</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-3 002 794,45</b>	<b>-3 011 863,90</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne			
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki			
II. Inne			
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-3 002 794,45</b>	<b>-3 011 863,90</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>			
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-3 002 794,45</b>	<b>-3 011 863,90</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Anna Matan*

(główny księgowy)

2019.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*Anna Legus*

(kierownik jednostki)



<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
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 2018
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 ujmują 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
<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
	011.BO-1118365,57; BZ-1030001,10 kasacja starego całkowicie zamortyzowanego sprzętu -13752,45; sprzedaż starego całkowicie zamortyzowanego samochodu -74612,02; umorzenie 514534,53 Środki trwałe netto na dzień 31.12.2018=515466,57 zł 013.BO-395398,11; kasacja-9513,70; zakupy nowych 17981,13 BZ-403865,54 umorzenie 403865,54 020.BO- 10429,50 zakup-1857,99; BZ-12287,49 umorzenie 12287,49
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 wieczystie
	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)
	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
	2 344 238,82



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 149,50 zł, za stary samochód 15 000 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

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Anna Matan*

(główny księgowy)

2019.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*Anna Legus*

(kierownik jednostki)