

**BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dzienny Dom Pomocy Społecznej ul. Nowogródzka 5/1 15-489 Białystok 002349385</b> Numer identyfikacyjny REGON		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020 r.		Adresat <b>Urząd Miejski w Białymstoku</b> DEPARTAMENT PRZEDMIOTÓW MIASTA Dnia 2021 -U3- 23 Załączniki sz	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>531 699,84</b>	<b>522 548,24</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>351 184,68</b>	<b>350 846,72</b>
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	3 725 591,37	3 659 552,23
II. Rzeczowe aktywa trwałe	531 699,84	522 548,24	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 374 406,69	-3 308 705,51
1. Środki trwałe	531 699,84	522 548,24	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	85 550,00	85 550,00	1.2. Strata netto (-)	-3 374 406,69	-3 308 705,51
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	332 420,44	313 336,16	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	56 912,74	86 325,42	B. Fundusz placówek		
1.4. Środki transportu	56 816,66	37 336,66	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	257 066,20	259 579,58
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	257 066,20	259 579,58
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 541,97	10 885,17
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	28 912,32	29 478,87
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	151 286,38	154 142,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	48,00	32,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	76 551,04	87 878,06	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	9 132,47	9 586,32	8. Fundusze specjalne	56 277,53	65 041,54
1. Materiały	9 132,47	9 586,32	8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	56 277,53	65 041,54
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		



<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>41 489,04</b>	<b>43 846,20</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	41 489,04	43 846,20			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>25 929,53</b>	<b>34 445,54</b>			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	25 929,53	34 445,54			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>608 250,88</b>	<b>610 426,30</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>608 250,88</b>	<b>610 426,30</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Anna Molan*

(główny księgowy)

tel. 85 6750292

23.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*Anna Legus*

(kierownik jednostki)



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

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Dzienny Dom Pomocy Społecznej</b> ul. Nowogródzka 5/1 15-489 Białystok</p> <p>Numer identyfikacyjny <b>REGON 002349385</b></p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień <b>31.12.2020 r.</b></p>	<p>Adresat</p> <p><b>URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU</b></p> <p>Dnia <b>2021 -U3- 23</b></p> <p>Załączniki szt. .... Nr. rejestru .....</p>
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>159 819,96</b>	<b>185 193,74</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	159 819,96	185 193,74
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 534 226,65</b>	<b>3 598 649,80</b>
I. Amortyzacja	44 676,08	49 102,00
II. Zużycie materiałów i energii	499 794,24	533 868,56
III. Usługi obce	244 993,97	187 154,13
IV. Podatki i opłaty	5 040,39	5 597,41
V. Wynagrodzenia	2 212 518,36	2 279 739,85
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	521 941,61	541 642,85
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 262,00	1 545,00
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>-3 374 406,69</b>	<b>-3 413 456,06</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>104 891,86</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		104 891,86
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>141,31</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		141,31
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-3 374 406,69</b>	<b>-3 308 705,51</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>-3 374 406,69</b>	<b>-3 308 705,51</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>-3 374 406,69</b>	<b>-3 308 705,51</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Anna Matan*

(główny księgowy)

23.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*Anna Legus*

(kierownik jednostki)



**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Dzienny Dom Pomocy Społecznej

ul. Nowogródzka 5/1

15-489 Białystok

Numer identyfikacyjny REGON 002349385

Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12 2020 r.

Adresat

Dnia 2021 -03- 23

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU

Załącznik nr 1

Nr. rejestru

Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 387 792,36	3 725 591,37
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 551 954,99	3 531 386,53
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 491 045,64	3 491 436,13
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	30 559,35	39 950,40
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	30 350,00	
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)	3 214 155,98	3 597 425,67
2.1. Strata za rok ubiegły	3 011 863,90	3 374 406,69
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	171 732,73	183 068,58
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	30 559,35	39 950,40
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		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 725 591,37	3 659 552,23
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-3 374 406,69	-3 308 705,51
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-3 374 406,69	-3 308 705,51
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (poz. II+,-III)	351 184,68	350 846,72

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Anna Maton

(główny księgowy)

23.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

Anna Legus

(kierownik jednostki)



## INFORMACJA DODATKOWA

WPLYNEŁO  
URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
DEPARTAMENT FINASÓW MIASTA

Dnia **2021-03-23**

Załączniki szt. ....  
Nr. rejestru .....

<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 2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne 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 4/2020 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
<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  <i>tabela 1.1</i>
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 <i>tabela 1.7</i>
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 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
	rozliczenia czynne Nie dotyczy
	rozliczenia bierne 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
	2 244 381,71 zł <i>tabela 1.15</i>
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
	darowane płatki musli wydane podopiecznym - ze względu na krótki termin ważności (2 dni) - 113,77 zł oraz zakupione 12.03. pączki nie przeznaczono do spożycia a przechowywano w zamrażarce z powodu zamknięcia świetlic, protokół kasacji 31.05 - 27,54 zł łącznie 141,31 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
	<b>opisać wpływ wirusa SARS-CoV-2 na funkcjonowanie jednostki *</b>

praca zdalna (czy wystąpiła TAK/NIE)

terminowość pracy (czy wystąpiła TAK/NIE)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Anna Motan*

(główny księgowy)

**23.03.2021 r.**

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*Anna Legus*

(kierownik jednostki)