

NAZWA JEDNOSTKI SAMORZĄDKOWEJ		BILANS		Adresat	
<b>PLACÓWKA OPIEKUNCTWO WYCHOWAWCZA "Dom pod Modrzewiem"</b> 15-649 Białystok, ul. Św. Andrzeja Boboli 5 tel./fax 85 732-87-25, kom. 535335632 NIP 5423251485, REGON 363346250 Numer identyfikacyjny REGON 000735470		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku		<b>Urząd Miejski w Białymstoku</b> <b>Wydział Finansów</b> <b>ul. Słonimska 1</b> <b>15-950 Białystok</b> Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>2 260,03</b>	<b>968,47</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>-14 230,41</b>	<b>-20 606,70</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>2 260,03</b>	<b>968,47</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>465 263,60</b>	<b>496 317,01</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	<b>-479 494,01</b>	<b>-516 923,71</b>
<b>I. Środki trwałe</b>			<b>I. Zysk netto (-)</b>		
<b>1.1. Grunty</b>			<b>2. Strata netto (-)</b>	<b>479 494,01</b>	<b>516 923,71</b>
<b>1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>	<b>0,00</b>		<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
<b>1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>			<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
<b>1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>			<b>B. Fundusze placówek</b>		
<b>1.4. Środki transportu</b>			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
<b>1.5. Inne środki trwałe</b>			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>30 784,73</b>	<b>33 573,35</b>
<b>2. Środki trwałe w budowie (Inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>30 784,73</b>	<b>33 573,35</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>			<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	<b>0,00</b>	<b>1 035,51</b>
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Akcje i udziały</b>			<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	<b>3 465,86</b>	<b>4 244,50</b>
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>			<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>17 193,15</b>	<b>21 105,10</b>
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>			<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	<b>9 075,05</b>	<b>7 186,84</b>
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>14 294,29</b>	<b>11 998,18</b>	<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu doch. budżetowych</b>		
<b>I. Zapasy</b>	<b>4 168,57</b>	<b>4 809,94</b>	<b>8. Fundusze specjalne</b>	<b>1 050,67</b>	<b>1,40</b>
<b>1. Materiały</b>	<b>4 168,57</b>	<b>4 809,94</b>	<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>1 050,67</b>	<b>1,40</b>
<b>2. Półprodukty i produkty w toku</b>			<b>8.2. Inne fundusze</b>		
<b>3. Produkty gotowe</b>			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
<b>4. Towary</b>			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>1. Należności z tytułu dostaw i usług</b>					
<b>2. Należności od budżetów</b>					
<b>3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>					
<b>4. Pozostałe należności</b>					
<b>5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>10 125,72</b>	<b>7 188,24</b>			
<b>1. Środki pieniężne w kasie</b>					
<b>2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych</b>	<b>10 125,72</b>	<b>7 188,24</b>			
<b>3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego</b>					
<b>4. Inne środki pieniężne</b>					
<b>5. Akcje lub udziały</b>					
<b>6. Inne papiery wartościowe</b>					
<b>7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe</b>					
<b>B.IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>16 554,32</b>	<b>12 966,65</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>16 554,32</b>	<b>12 966,65</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

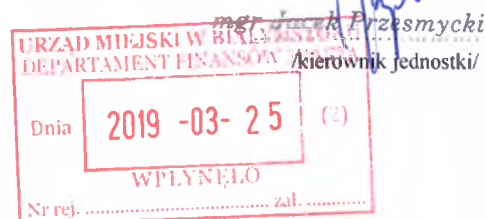
mgr Dorota Kłnejczyk-Pilewicz

/główny księgowy/

2019.03.25

/rok-miesiąc-dzień/

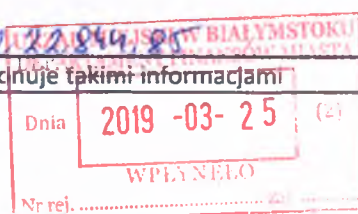
DYREKTOR



INFORMACJA DODATKOWA

-1-

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza "Dom pod Modrzewiem" w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok, ul. Św. Andrzeja Boboli 5
1.3	adres jednostki 15- 649 Białystok, ul. Św. Andrzeja Boboli 5
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zapewnienie dzieciom całodobowej opieki oraz wychowanie PKD 8790 Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
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 obrotowego. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku. * 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 ( Zarządzenia Nr 1/2018 Dyrektora Placówki Opiekuńczo - Wychowawczej "Jedynka" i "DPM" w Białymstoku z dnia 02.01.2018r.) . Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. * 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 takie jak odzież, umundurowanie, meble, dywany 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 długotrwałe 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.
5.	inne informacje brak
II.	<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  013 - BO 16 927,03 ; zwiększenie 2 458,77; zmniejszenie 0,00 : BZ 19 385,80 ; umorzenie 19 385,80 020 - BO 7 764,05; zwiększenie 0; zmniejszenie 0 ; BZ 7 764,05; umorzenie 6 795,58 041 BO 2044,92 BZ 3326,53 , 042 BO 20386,08 BZ 22284,85
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
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.	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
	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
	354 560,17
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
	brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Dorota Kirejczyk-Pilewicz*

Główny księgowy

2019.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*mgr Jacek Przesmycki*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza "Dom pod Modrzewiem"</b>  ul. Św. Andrzeja Boboli 5 15-649 Białystok	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat <b>Urząd Miejski w Białymstoku Wydział Finansów</b>  ul. Słonimska 1 15-950 Białystok
Numer identyfikacyjny REGON <b>363346250</b>	wysłać bez pisma przewodniego	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		
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	481 715,38	517 998,59
I. Amortyzacja	1 291,56	1 291,56
II. Zużycie materiałów i energii	88 908,81	89 165,70
III. Usługi obce	54 217,51	53 742,92
IV. Podatki i opłaty	3 801	3 941,15
V. Wynagrodzenia	261 564,27	291 074,35
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	71 932,23	78 520,51
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		262,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-481 715,38	-517 998,59
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 191,36	1 074,88
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	8 191,36	1 074,88
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-473 524,02	-516 923,71
G. Przychody finansowe	18,66	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	18,66	
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-473 505,36	-516 923,71
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-473 505,36	-516 923,71

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:-----

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Dorota Kufczyk-Filewicz*

Główny księgowy

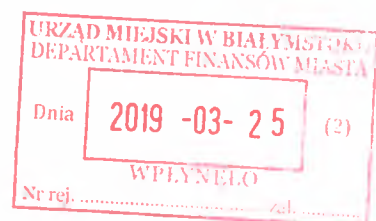
2019.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*mgr Jacek Przesmycki*

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PLACÓWKA OPIEKUNCO-WYCHOWAWCZA</b> <b>"Dom pod Modrzewiem"</b> 15-649 Białystok, ul. Św. Andrzeja Boboli 5 tel./fax 85 732-87-25, kom. 535335632 NIP 5423251485, REGON 363346250 -1-	<b>Zestawienie zmian w funduszu</b> sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat
Numer identyfikacyjny REGON 363346250		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	340 572,26	465 263,60
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	476 835,11	511 622,30
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	476 835,11	511 622,30
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)	352 143,77	480 568,89
2.1. Strata za rok ubiegły	349 923,27	479 494,01
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 220,50	1 074,88
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		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	465 263,60	496 317,01
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-479 494,01	-516 923,71
1. Zysk netto (+)		
2. Strata netto (-)	-479 494,01	-516 923,71
3. Nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	-14 230,41	-20 606,70

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. **GŁÓWNY KSIĘGOWY**

2. *[Podpis]*  
mgr Dorota Kirejczyk Piłewicz

Główny księgowy

2019.03.25

DYREKTOR

*[Podpis]*  
mgr Jacek Praesmycki

