

PLACÓWKA OPIEKUNCTWA WYCHOWAWCZA "Jedynka" 15-028 Białystok, ul. Stonimska 8 tel./fax 85 732-87-25, tel. 85 741-60-23 NIP 966-07-87-778, REGON 000735470 Numer identyfikacyjny REGON 000735470		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku			Adresat Urząd Miejski w Białymstoku Wydział Finansów ul. Stonimska 1 15-950 Białystok Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	2 610 693,49	2 493 978,17	A. Fundusze	2 548 159,56	2 511 190,33	
I. Wartości niematerialne i prawne	385,46		I. Fundusz jednostki	4 004 858,10	4 118 114,34	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 610 308,03	2 493 978,17	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 456 698,54	-1 606 924,01	
1. Środki trwałe	2 610 308,03	2 493 978,17	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	181 500,00	181 500,00	2. Strata netto (-)	1 456 698,54	1 606 924,01	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00		III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 294 315,23	2 200 320,97	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	94 903,00	95 148,56	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu	32 326,54	12 166,50	C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe	7 263,26	4 842,14	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	102 953,47	103 644,38	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	102 953,47	103 644,38	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 365,34	1 452,09	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 819,11	14 233,75	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	66 354,60	73 585,52	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	12 769,90	10 475,17	
B. Aktywa obrotowe	40 419,54	120 856,54	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu doch. budżetowych			
I. Zapasy	12 663,87	11 639,55	8. Fundusze specjalne	9 644,52	3 897,85	
1. Materiały	12 663,87	11 639,55	8.1. Zakładowy Fundusz Świadc. Socjalnych	9 644,52	3 897,85	
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze			
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania			
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe			
II. Należności krótkoterminowe	10 670,28	95 448,19				
1. Należności z tytułu dostaw i usług	26,47					
2. Należności od budżetów						
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4. Pozostałe należności	10 643,81	95 448,19				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 144,42	11 783,02				
1. Środki pieniężne w kasie						
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 144,42	11 783,02				
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	1 940,97	1 985,78				
Suma aktywów	2 651 113,03	2 614 834,71	Suma pasywów	2 651 113,03	2 614 834,71	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Dorota Kirejczyk Filewicz*  
/główny księgowy/

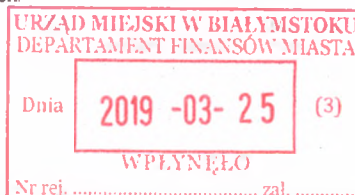
2019.03.25

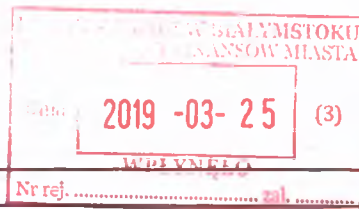
/rok-miesiąc-dzień/

DYREKTOR

*mgr Jacek Przesmycki*

/kierownik jednostki/





I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	Nr rej. ....
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza "Jedynka" w Białymstoku	
1.2	siedzibę jednostki	
	Białystok, ul. Słonimska 8	
1.3	adres jednostki	
	15- 028 Białystok, ul. Słonimska 8	
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)	
	<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 ( 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.</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 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.</p> <p>* 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.</p>	
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	
	011- BO 4 172 243,49; zwiększenie 0; zmniejszenie 0; BZ 4 172 243,49 umorzenie 1 678 265,32 013 -BO 502 737,54 ; zwiększenie 2 299,00; zmniejszenie 17 819,87 ; BZ 487 216,67 ; umorzenie 487 216,67 020 - BO 3 852,98; zwiększenie 0; zmniejszenie 0 ; BZ 3 852,98; umorzenie 3 852,98 091 BZ 1505 402,88 BZ 1680 118,80, 012 BO 502 937,54 BZ 487 216,67	

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
	181 500,00 - <i>SK</i>
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
	7 217.64
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
	1 293 725,73
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



**„Jedynka”**

2.3.	kwoty w charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie <small>15-028 Bratystok, ul. Stenimska 8                  NIP 966-07-87-778, REGON 000735470</small>
	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 Kireczuk-Filipiak*

Główny księgowy

2019.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*mgr Jacek Przesmycki*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza          "Jedynka"</b>  ul. Słonimska 8 <b>15-028 Białystok</b>	<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 <b>15-950 Białystok</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>000735470</b>		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	99 647,03	91 699,54
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	99 647,03	91 699,54
B. Koszty działalności operacyjnej	1 571 352,13	1 717 589,84
I. Amortyzacja	116 707,26	116 715,32
II. Zużycie materiałów i energii	184 470,78	188 495,02
III. Usługi obce	84 266,75	73 470,51
IV. Podatki i opłaty	13 809,05	13 987,90
V. Wynagrodzenia	938 915,59	1 067 153,35
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	231 063,50	257 302,74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	510	465
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia	1 609,20	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 471 705,10	-1 625 890,30
D. Pozostałe przychody operacyjne	15 006,56	18 966,29
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	15 006,56	18 966,29
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)	-1 456 698,54	-1 606 924,01
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)	-1 456 698,54	-1 606 924,01
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 456 698,54	-1 606 924,01

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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*DK*  
mgr Dorota Rępeczyk-Pilewicz

Główny księgowy

2019.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*Przesmycki*  
mgr Jacek Przesmycki

Kierownik jednostki

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia **2019 -03- 25** (3)

WPLYNĘŁO

Nr rej. .... zał. ....

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA „Jedynka”</b> 15-028 Białystok, ul. Słonimska 8 tel./fax 85 732-87-25, tel. 85 741-60-23 NIP 966-07-87-778, REGON 000735470</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2018</p>	<p>Adresat</p> <p><b>Urząd Miejski w Białymstoku Wydział Finansów ul. Słonimska 1 15-950 Białystok</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 000735470</p>		<p>wysłać bez pisma przewodniego</p>

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 182 782,39	4 004 858,10
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 489 039,67	1 586 960,59
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 483 479,67	1 586 960,59
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	5 560	
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)	1 661 403,96	1 473 704,35
2.1. Strata za rok ubiegły	1 547 931,97	1 456 698,54
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	113 471,99	17 005,81
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 560	
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)	4 004 858,10	4 118 114,34
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 456 698,54	-1 606 924,01
1. Zysk netto (+)		
2. Strata netto (-)	-1 456 698,54	-1 606 924,01
3. Nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	2 548 159,56	2 511 190,33

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. **GŁÓWNY KSIĘGOWY**

2. *mgr Dorota Kirejczyk Filewicz*

Główny księgowy

2019.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*mgr Jacek Przesmycki*

Kierownik jednostki

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU  
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2019 -03- 25 (3)

WPLYNEŁO

Nr rej. .... zał. ....