

AGROWKA OPIEKI... WYCHOWAWCZA
 49 Białystok, ul. Św. Andrzeja Boboli 5
 fax 85 732-87-25, kom. 535335632
 P 5423251485, REGON 363346250

BILANS

jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego
 sporządzony
 na dzień 31 grudnia 2019 roku

Adresat
Urząd Miejski w Białymstoku
Wydział Finansów
ul. Słonimska 1
15-950 Białystok
 Wysłać bez pisma przewodniego


Numer identyfikacyjny REGON
 000735470

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	968,47	0,00	A. Fundusze	-20 606,70	-23 643,22
I. Wartości niematerialne i prawne	968,47	0,00	I. Fundusz jednostki	496 317,01	518 882,14
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-516 923,71	-542 525,36
I. Środki trwałe			I. Zysk netto (-)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	516 923,71	542 525,36
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
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	33 573,35	73 616,95
2. Środki trwałe w budowie (Inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	33 573,35	73 616,95
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 035,51	3 486,78
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	4 244,50	4 378,61
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	21 105,10	21 803,36
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	7 186,84	41 687,70
B. Aktywa obrotowe	11 998,18	49 973,73	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu doch. budżetowych		
I. Zapasy	4 809,94	6 025,53	8. Fundusze specjalne	1,40	2 260,50
1. Materiały	4 809,94	6 025,53	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1,40	2 260,50
2. Polprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 188,24	43 948,20			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 188,24	43 948,20			
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					
Suma aktywów	12 966,65	49 973,73	Suma pasywów	12 966,65	49 973,73

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Dorota Kirejczyk-Filewicz
 /główny księgowy/

2020.03.25
 /rok-miesiąc-dzień/

DYREKTOR

 mgr Jacek Przesmycki
 /kierownik jednostki/

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placowka Opiekunco - Wychowawcza "Dom pod Modrzewiem" ul. Św. Andrzeja Boboli 5 15-649 Białystok	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miejski w Białymstoku Wydział Finansów ul. Słonimska 1 15-950 Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 363346250		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	517 998,59	546 354,36
I. Amortyzacja	1 291,56	968,47
II. Zużycie materiałów i energii	89 165,70	100 659,08
III. Usługi obce	53 742,92	59 079,19
IV. Podatki i opłaty	3 941,15	3 941,15
V. Wynagrodzenia	291 074,35	301 050,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	78 520,51	80 434,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	262,40	221,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-517 998,59	-546 354,36
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 074,88	3 829,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	1 074,88	3 829,00
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)	-516 923,71	-542 525,36
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)	-516 923,71	-542 525,36
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-516 923,71	-542 525,36

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Kirejczyk-Filiewicz
mgr Dorota Kirejczyk-Filiewicz
Główny księgowy

2020.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Jacek Przesmycki
mgr Jacek Przesmycki
Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PLACÓWKA OPIEKUNSTWO WYCHOWAWCZA "Pod Modrzewiem" 15-649 Blajetok, ul. Św. Andrzeja Boboli 5 tel./fax 85 732-87-25, kom. 535335632 NIP 5423251485, REGON 363346250</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu sporządzone na dzień 31.12.2019</p>	<p>Adresat</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 363346250</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	465 263,60	496 317,01
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	511 622,30	542 118,84
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	511 622,30	542 118,84
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)	480 568,89	520 752,71
2.1. Strata za rok ubiegły	479 494,01	516 923,71
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 074,88	3 829,00
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)	496 317,01	518 882,14
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-516 923,71	-542 525,36
1. Zysk netto (+)		
2. Strata netto (-)	-516 923,71	-542 525,36
3. Nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	-20 606,70	-23 643,22

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. GŁÓWNY KSIĘGOWY

2. 
mgr Dorota Kirejczyk-Filewicz

Główny księgowy

2020.03.25

.....

DYREKTOR


mgr Jacek Przesmycki

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

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. 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 01.01.2019 do 31.12.2019
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.	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
	013 - BO 19 385,80 ; zwiększenie 1 858,77; zmniejszenie 224,79 ; BZ 21 019,78 ; umorzenie 21 019,78 020 - BO 7 764,05; zwiększenie 0; zmniejszenie 0 ; BZ 7 764,05; umorzenie 7 764,05 071 - BO 3 336,53; zwiększenie 968,47; zmniejszenie 0 ; BZ 4 305,00; 072 - BO 22 844,85; zwiększenie 1 858,77; zmniejszenie 224,79; BZ 24 478,83;
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi
	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
	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.	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
	370 014,10
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 Filewicz

Główny księgowy

2020.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Jacek Presmycki

Kierownik jednostki

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

-1-