

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ "ROKITNIK" ul.Centura 2 17-230 Białowieża		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Starostwo Powiatowe w Hajnówce ul.A.Zina 1 17-200 Hajnówka	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2021 rok	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 042 389,47	2 974 640,69	A. Fundusze	2 906 970,22	2 895 063,72
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	3 803 910,80	3 604 045,52
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 023 539,47	2 974 640,69	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-896 940,58	-708 981,80
1. Środki trwałe	3 023 539,47	2 974 640,69	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty		62 000,00	2. Strata netto (-)	-896 940,58	-708 981,80
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	2 800 613,33	2 737 766,60	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	69 527,74	55 700,89	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	149 600,40	119 173,20	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	3 798,00		D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	758 149,73	762 598,70
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	758 149,73	762 598,70
III. Należności długoterminowe	18 850,00		1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24 923,31	49 449,09
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	23 138,00	27 622,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	91 050,97	117 319,38
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	109 013,12	114 353,25
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	8 488,72	9 418,55
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	432 024,29	365 328,85
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	622 730,48	683 021,73	8. Fundusze specjalne	69 511,32	79 107,58
I. Zapasy	131 303,44	172 909,95	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	69 511,32	79 107,58
1. Materiały	131 303,44	172 909,95	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	7 583,30	73 662,08			
1. Należności z tytułu dostaw i usług		58 862,08			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	7 583,30	14 800,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	475 102,31	429 636,43			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	475 102,31	429 636,43			
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	8 741,43	6 813,27			
Suma aktywów	3 665 119,95	3 657 662,42	Suma pasywów	3 665 119,95	3 657 662,42

Joanna
Raczkiewicz

Elektronicznie podpisany
przez Joanna Raczkiewicz
Data: 2022.03.24 11:09:29
+01'00'

.....
(główny księgowy)

2022.03.14
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Mikołaj
Golonko

Elektronicznie podpisany
przez Mikołaj Golonko
Data: 2022.03.24
11:19:01 +01'00'

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ "ROKITNIK" ul.Centura 2 17-230 Białowieża Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2021 rok	Starostwo Powiatowe w Hajnówce ul.A.Zina 1 17-200 Hajnówka	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 795 730,09	2 862 898,90
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		2 795 730,09	2 862 898,90
B. Koszty działalności operacyjnej		3 698 330,33	3 575 876,70
I. Amortyzacja		85 597,36	110 898,78
II. Zużycie materiałów i energii		659 975,80	635 637,50
III. Usługi obce		132 336,68	127 726,42
IV. Podatki i opłaty		13 117,78	11 594,28
V. Wynagrodzenia		2 309 874,43	2 213 772,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		489 369,74	468 144,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		8 058,54	8 102,66
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-902 600,24	-712 977,80
D. Pozostałe przychody operacyjne		5 659,66	3 996,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		5 659,66	3 996,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
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)		-896 940,58	-708 981,80

G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-896 940,58	-708 981,80
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-896 940,58	-708 981,80

**Joanna
Raczkiewicz**
(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany
przez Joanna Raczkiewicz
Data: 2022.03.24 11:35:56
+01'00'

.....
2022.03.14
(rok, miesiąc, dzień)

**Mikołaj
Golonko**
(kierownik jednostki)

Elektronicznie
podpisany przez
Mikołaj Golonko
Data: 2022.03.24
11:37:22 +01'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ "ROKITNIK" ul.Centura 2 17-230 Białowieża		Starostwo Powiatowe w Hajnówce ul.A.Zina 1 17-200 Hajnówka	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2021 rok	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		3 426 607,36	3 803 910,80
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 770 330,52	3 510 193,20
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 770 330,52	3 448 193,20
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nicodpłatnie 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			62 000,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 393 027,08	3 710 058,48
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		2 798 958,87	2 813 117,90
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		594 068,21	896 940,58
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nicodpłatnie 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)		3 803 910,80	3 604 045,52
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-896 940,58	-708 981,80
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-896 940,58	-708 981,80
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		2 906 970,22	2 895 063,72

Joanna

Raczkiewicz

(główny księgowy)

Elektronicznie
podpisany przez Joanna
Raczkiewicz

Data: 2022.03.24
11:44:03 +01'00'

..... 2022.03.14

(rok, miesiąc, dzień)

Mikołaj

Golonko

(kierownik jednostki)

Elektronicznie
podpisany przez

Mikołaj Golonko

Data: 2022.03.24
11:46:01 +01'00'

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Dom Pomocy Społecznej „ROKITNIK”
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Centura 2 ; 17-230 Białowieża
1.3	adres jednostki
	ul. Centura 2 ; 17-230 Białowieża
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD 8730Z Pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres : 01.01.2021r. - 31.12.2021r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe : Domu Pomocy Społecznej „ROKITNIK”
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W roku obrotowym 2021 przyjęto zasady wynikające z ustawy z 29 września 1994r. o rachunkowości, jak również zasady zawarte w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>DPS „ROKITNIK” stosuje następujące zasady wyceny aktywów i pasywów :</p> <p>a. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według rzeczywistych kosztów ich uzyskania zakup ;</p> <p>b. Środki trwałe wycenia się według kosztów wytworzenia lub zakupu i umarza się w ostatnim dniu roku obrotowego metodą liniową ;</p> <p>c. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji ;</p> <p>d. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty ;</p> <p>e. Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wycenia się według wartości nominalnej ;</p>
5.	inne informacje
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
	Dane zawarte w tabeli w załączeniu (Załącznik Nr 1,2,3)
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.
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 niemortyzowanych lub nieumorzonych 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 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
	Dane zawarte w tabeli w załączeniu
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
	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
	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

Joanna
Rackiewicz

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Rackiewicz
Data: 2022.03.24
12:03:42 +01'00'

(główny księgowy)

2022-03-10
(rok, miesiąc, dzień)

Mikołaj
Golonko

Elektronicznie
podpisany przez
Mikołaj Golonko
Data: 2022.03.24
12:04:59 +01'00'

(kierownik jednostki)

Zmiana wartości początkowej środków trwałych i WNIP

Załącznik nr 1

01.01.2021r.-31.12.2021r.

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego 01.01.2021r.	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13) 31.12.2021r.
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia (likwidacja)	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty					62 000,00	62 000,00	62 000,00				-	62 000,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 035 885,76						-				-	4 035 885,76
3	Urządzenia techniczne i maszyny	517 586,30						-			29 389,80	29 389,80	488 196,50
4	Środki transportu	299 371,54						-				-	299 371,54
5	Inne środki trwałe	108 609,42						-			210,13	210,13	108 399,29
	RAZEM	4 961 453,02						-				-	4 993 853,09
7	Wartości niematerialne i prawne	13 775,97						-			2 809,34	2 809,34	10 966,63
7.1	Licencje i prawa autorskie	13 775,97						-			2 809,34	2 809,34	10 966,63
8	RAZEM	4 975 228,99	-	-	-	62 000,00	62 000,00	62 000,00	-	-	32 409,27	32 409,27	5 004 819,72

Białowieża, dn.14.03.2022r.

Sporządził : Joanna Raczkiewicz

Główny Księgowy

mgr Joanna Raczkiewicz

DYREKTOR
Domu Pienicy Społecznej
mgr Mikołaj Gołancko

Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021r.	Odpis 2021	Nieodpłatne otrzymanie	Likwidacja	Nieodpłatne przekazanie	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021r.
budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 235 272,43	62 846,73	-	-	-	1 298 119,16
maszyny i urządzenia techniczne	448 058,56	13 826,85	-	29 389,80	-	432 495,61
środki transportu	149 771,14	30 427,20	-	-	-	180 198,34
narzędzia , przyrządy, ruchomości i wyposażenie	104 811,42	3 798,00	-	210,13	-	108 399,29
umorzenie stan na koniec roku obrotowego	1 937 913,55	110 898,78	-	29 599,93	-	2 019 212,40
Wartości niematerialne i prawne (w tym licencje i prawa autorskie)	13 775,97	-	-	2 809,34	-	10 966,63

Białowieża, dn.28.02.2022r.
Sporządził : Joanna Raczkiewicz

Główny księgowy
mgr Joanna Raczkiewicz

DYREKTOR
Działu Pieniężno-Spolecznego
mgr Mikołaj Gołasz

Wartość netto środków trwałych

Wyszczególnienie	Stan środków trwałych na koniec roku obrotowego 31.12.2021r.	Stan umorzenia środków trwałych na koniec roku obrotowego 31.12.2021r.	Stan środków trwałych netto na koniec roku obrotowego 31.12.2021r.
grunty	62 000,00	-	62 000,00
budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 035 885,76	1 298 119,16	2 737 766,60
maszyny i urządzenia techniczne	488 196,50	432 495,61	55 700,89
środki transportu	299 371,54	180 198,34	119 173,20
narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	108 399,29	108 399,29	-
RAZEM	4 993 853,09	2 019 212,40	2 974 640,69

Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Stan WNiP na koniec roku obrotowego	stan umorzenia WNiP na koniec roku obrotowego	stan WNiP netto na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne (w tym licencje i prawa autorskie)	10 966,63	10 966,63	-

Białowieża, dn.14.03.2022r.
Sporządził : Joanna Raczkiewicz

Główny Księgowy
mgr Joanna Raczkiewicz

~~DYREKTOR~~
~~Domu Pomocy Społecznej~~
~~mgr Mikołaj Golonko~~

Tabela 1.15 Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze

L.p.	Wartość środków pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2.499.268,98zł
2.	Nagrody jubileuszowe	21.464,43zł
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	20.895,12zł
4.	Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	73.767,00zł
5.	Inne świadczenia pracownicze*	7.755,59zł
	RAZEM:	2.623.151,12zł

- Wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bhp, tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowanie obowiązkowych badań profilaktycznych, okularów korekcyjnych, posiłki regeneracyjne, dopłaty do studiów, szkolenie pracowników.

Białowieża, dn.09.03.2022r.

Sporządził : Joanna Racziewicz

Główny Księgowy

mgr Joanna Racziewicz

DYREKTOR

Domu Pomocy Społecznej

mgr Miłkołaj Gołonko

