

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej "ROKITNIK" ul.Centura 2 17- 230 Białowieża REGON 001372933		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 20 19 r.		Adresat Starostwo Powiatowe w Hajnówce	
AKTYWA 52-1-861-05509	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 054 812,74	2 972 984,09	A. Fundusze	2 939 650,10	2 832 539,15
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	3 488 948,27	3 426 607,36
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 044 012,74	2 957 000,83	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-549 298,17	-594 068,21
1. Środki trwałe	3 044 012,74	2 957 000,83	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-549 298,17	-594 068,21
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	2 926 306,79	2 863 460,06	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	103 791,95	84 684,77	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	13 914,00	8 856,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	464 810,91	507 787,58
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	464 810,91	507 787,58
III. Należności długoterminowe	10 800,00	15 983,26	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32 444,40	31 881,70
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	10 399,00	10 084,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	53 584,59	53 314,45
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	82 913,38	93 885,25
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	5 835,29	5 827,65
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	232 884,76	258 422,83
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	349 648,27	367 342,64	8. Fundusze specjalne	46 749,49	54 371,70
I. Zapasy	69 698,06	60 211,78	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	46 749,49	54 371,70
1. Materiały	69 698,06	60 211,78	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	16 259,44	11 592,71			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	89,89	567,71			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	16 169,55	11 025,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	252 844,48	285 786,27			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	252 664,70	285 786,27			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	179,78				
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	10 846,29	9 751,88			
Suma aktywów	3 404 461,01	3 340 326,73	Suma pasywów	3 404 461,01	3 340 326,73

Główny Księgowy

mgr Joanna Rączkiewicz
(główny księgowy)

2020.02.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej

mgr Mikołaj Golonko
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej "ROKITNIK" ul.Centura 2 17-230 Białowieża REGON 001372933 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2019 r.	Adresat Starostwo Powiatowe w Hajnówce	
52-1-861-05509	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 665 802,79	3 488 948,27	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 922 993,00	3 174 616,00	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 922 993,00	3 174 616,00	
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)	3 099 847,52	3 236 956,91	
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 481 816,04	2 687 658,74	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	618 031,48	549 298,17	
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)	3 488 948,27	3 426 607,36	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-549 298,17	-594 068,21	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-549 298,17	-594 068,21	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)	2 939 650,10	2 832 539,15	

Główny Księgowy

mgr Joanna Roczniak

(główny księgowy)

2020.02.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Domu Pomocy Społecznej

mgr Mikołaj Golonko

(kierownik jednostki)

C

C

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej "ROKITNIK" ul. Centura 2 17-230 Białowieża REGON 001372933 Numer identyfikacyjny REGON P-001372933-85905000 52-1-861-05509	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień31.12..... 20 19. r.	Adresat Starostwo Powiatowe w Hajnówce	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 480 255,83	2 688 144,20	
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	2 480 255,83	2 688 144,20	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 039 178,01	3 284 446,83	
I. Amortyzacja	88 432,22	87 011,91	
II. Zużycie materiałów i energii	579 240,52	603 881,00	
III. Usługi obce	151 835,72	175 590,83	
IV. Podatki i opłaty	13 092,35	11 622,78	
V. Wynagrodzenia	1 830 408,68	1 992 004,21	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	368 130,48	406 161,09	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 038,04	8 175,01	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-558 922,18	-596 302,63	
D. Pozostałe przychody operacyjne	9 624,01	2 234,42	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	9 624,01	2 234,42	
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)	-549 298,17	-594 068,21	

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)	-549 298,17	-594 068,21
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-549 298,17	-594 068,21

Główny księgowy

mgr Joanna Raczkiewicz

(główny księgowy)

2020.02.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej

mgr Mikołaj Golonko

(kierownik jednostki)

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 : 01.01.2019r. - 31.12.2019r.
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) W roku obrotowym 2019 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. DPS „ROKITNIK” stosuje następujące zasady wyceny aktywów i pasywów : a. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według rzeczywistych kosztów ich uzyskania zakup ; b. Środki trwałe wycenia się według kosztów wytworzenia lub zakupu i umarza się w ostatnim dniu roku obrotowego metodą liniową ; c. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji ; d. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty ; e. Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wycenia się według wartości nominalnej ; f. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej
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 nieamortyzowanych 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.	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
	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

Główny Księgowy

mgr Joanna Raczkiewicz

.....
(główny księgowy)

2020-03-10
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej

mgr Miłkołaj Golonko

.....
(kierownik jednostki)

C

C

Zmiana wartości początkowej środków trwałych i WNIP

Załącznik nr 1

01.01.2019-31.12.2019

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego 01.01.2019r.	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13) 31.12.2019r.
			Nabycie	Przenieszenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przenieszenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia (likwidacja)	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty						-					-	-
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 035 885,76					-					-	4 035 885,76
3	Urządzenia techniczne i maszyny	517 855,72					-		-			-	517 855,72
4	Środki transportu	354 147,54					-					-	354 147,54
5	Inne środki trwałe	113 966,44					-					-	113 966,44
	RAZEM						-					-	5 021 855,46
7	Wartości niematerialne i prawne	13 775,97					-					-	13 775,97
7.1	Licencje i prawa autorskie	13 775,97					-					-	13 775,97
8	RAZEM	5 035 631,43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 035 631,43

Białowieża, dn.10.03.2020r.

Sporządził : Joanna Raczkiewicz

Główny Księgowy

mgr Joanna Raczkiewicz

DYREKTOR

Domu Pomocy Społecznej

mgr Mikołaj Golonko

Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2019r.	Odpis 2019	Nieodpłatne otrzymanie	Likwidacja	Nieodpłatne przekazanie	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019r.
budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 109 578,97	62 846,73	-	-	-	1 172 425,70
maszyny i urządzenia techniczne	414 063,77	19 107,18	-	-	-	433 170,95
środki transportu	354 147,54	-	-	-	-	354 147,54
narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	100 052,44	5 058,00	-	-	-	105 110,44
umorzenie stan na koniec roku obrotowego	1 977 842,72	87 011,91	-	-	-	2 064 854,63
Wartości niematerialne i prawne (w tym licencje i prawa autorskie)	13 775,97		-	-	-	13 775,97

Białowieża, dn.10.03.2020r.

Sporządził : Joanna Raczkiewicz

Główny Księgowy

mgr Joanna Raczkiewicz

DYREKTOR

Domu Pomocy Społecznej

mgr Mikołaj Golor

C

C

Wartość netto środków trwałych

Wyszczególnienie	Stan środków trwałych na koniec roku obrotowego 31.12.2019r.	Stan umorzenia środków trwałych na koniec roku obrotowego 31.12.2019r.	Stan środków trwałych netto na koniec roku obrotowego 31.12.2019r.
grunty	-	-	-
budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 035 885,76	1 172 425,70	2 863 460,06
maszyny i urządzenia techniczne	517 855,72	433 170,95	84 684,77
środki transportu	354 147,54	354 147,54	-
narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	113 966,44	105 110,44	8 856,00
RAZEM	5 021 855,46	2 064 854,63	2 957 000,83

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)	13 775,97	13 775,97	-

Białowieża, dn.10.03.2020r.
Sporządził : Joanna Raczkiewicz

Główny Księgowy
mgr Joanna Raczkiewicz

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
mgr Mikołaj Golonko

C

C

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	2.166.942,77zł
2.	Nagrody jubileuszowe	53.841,08zł
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	37.440,00zł
4.	Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	67.221,00zł
5.	Inne świadczenia pracownicze*	6.552,20zł
	RAZEM:	2.331.997,05zł

- 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.10.03.2020r.

Sporządził : Joanna Racziewicz

Główny Księgowy
mgr Joanna Racziewicz

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
mgr Mikołaj Golonko

C

C