

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W BIAŁYMSTOKU (ŚDS) UL. 11 LISTOPADA 6 15-320 BIAŁYSTOK 382544244		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprządzony na dzień 31/12/2023		Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok	
Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	-83 119,43	-87 804,23
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 668 242,57	1 956 958,13
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 751 362,00	-2 044 762,36
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 751 362,00	-2 044 762,36
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	117 380,25	134 072,75
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowa	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	117 380,25	134 072,75
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	780,20	595,80
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 893,00	7 396,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	26 977,62	28 571,82
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	43 902,00	46 889,68
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	4 566,61	4 057,40
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	19 076,13	34 003,22
B. Aktywa obrotowe	34 260,82	46 268,52	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	15 184,69	12 558,83
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	15 184,69	12 558,83
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	12 013,78	7 112,50			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	12 013,78	7 112,50			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 247,04	39 156,02			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	22 247,04	39 156,02			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	34 260,82	46 268,52	Suma pasywów	34 260,82	46 268,52

2024-03-27 11:49:37
Główny Księgowy
Jolanta Doroszkiewicz

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2024-03-27 12:10:38
Kierownik jednostki
Anna Kalinowska

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

27-03-2024 11:43:10 [Ukonczenie] SDS JDOROSZKIEWICZ

27-03-2024 12:12:53 [Przekazanie] SDS JDOROSZKIEWICZ

28-03-2024 12:02:19 [Zatwierdzenie] KANDRZEJUK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W BIAŁYMSTOKU (SDS) UL. 11 LISTOPADA 6 15-320 BIAŁYSTOK 382544244 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2023		Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 090,00		34 655,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00		0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00		0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00		0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00		0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00		0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		2 090,00		34 655,00	
B. Koszty działalności operacyjnej		1 749 255,00		2 075 316,36	
I. Amortyzacja		0,00		0,00	
II. Zużycie materiałów i energii		91 353,75		151 859,78	
III. Usługi obce		457 899,57		686 952,76	
IV. Podatki i opłaty		956,58		1 051,32	
V. Wynagrodzenia		970 730,56		995 169,57	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		220 853,14		231 804,03	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		7 461,40		8 478,90	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00		0,00	
X. Pozostałe obciążenia		0,00		0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1 747 165,00		-2 040 661,36	
D. Pozostałe przychody operacyjne		248,00		327,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
II. Dotacje		0,00		0,00	
III. Inne przychody operacyjne		248,00		327,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne		4 445,00		4 428,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00		0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne		4 445,00		4 428,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 751 362,00		-2 044 762,36	
G. Przychody finansowe		0,00		0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00		0,00	
II. Odsetki		0,00		0,00	
III. Inne		0,00		0,00	
H. Koszty finansowe		0,00		0,00	
I. Odsetki		0,00		0,00	
II. Inne		0,00		0,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 751 362,00		-2 044 762,36	
J. Podatek dochodowy		0,00		0,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00		0,00	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-1 751 362,00		-2 044 762,36	

2024-03-27 11:51:17
Główny Księgowy
Jolanta Doroszkiewicz

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

2024-03-27 12:12:17
Kierownik jednostki
Anna Kalinowska

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
26-03-2024 10:37:35 [Ukończenie] SDS_JDOROSZKIEWICZ
27-03-2024 12:12:28 [Przekazanie] SDS_JDOROSZKIEWICZ
28-03-2024 12:04:14 [Zatwierdzenie] KANDRZEJUK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W BIAŁYMSTOKU (SDS) UL. 11 LISTOPADA 6 15-320 BIAŁYSTOK 382544244 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2023	Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 092 733,21	1 668 242,57
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 752 017,92	2 075 059,56
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 752 017,92	2 075 059,56
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 176 508,56	1 786 344,00
2.1. Strata za rok ubiegły	1 174 170,56	1 751 362,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 338,00	34 982,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 668 242,57	1 956 958,13
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)	-1 751 362,00	-2 044 762,36
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	1 751 362,00	2 044 762,36
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II +,- III)	-83 119,43	-87 804,23

2024-03-27 11:50:03
Główny Księgowy
Jolanta Doroszkiewicz

2024-03-27 12:11:08
Kierownik jednostki
Anna Kalinowska

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
26-03-2024 10:37:22 [Ukonczenie] SDS_JDOROSZKIEWICZ
27-03-2024 12:12:46 [Przekazanie] SDS_JDOROSZKIEWICZ
28-03-2024 12:03:12 [Zatwierdzenie] KANDRZEJUK

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Środowiskowy Dom Samopomocy w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	Białystok
1.3	adres jednostki
	ul. 11 Listopada 6, 15-320 Białystok
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Dzienny ośrodek wsparcia dla dorosłych osób z zaburzeniami psychicznymi Kod PKD 8810Z Pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zasady (polityka) rachunkowości przyjęte zarządzeniem Kierownika ŚDS do stosowania w jednostce, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, opracowano na podstawie zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych, z uwzględnieniem niżej przedstawionych zasad szczegółowych. 1) Jako wartość niematerialną i prawną uznaje się składnik aktywów spełniający definicję określoną w ustawie o rachunkowości, o wartości początkowej co najmniej 500,00 zł. 2) Wartości niematerialne i prawne: a) nabyte ze środków własnych wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, b) otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wprowadza się do ewidencji w wartości określonej w tej decyzji, c) otrzymane w formie spadku lub darowizny wprowadza się do ewidencji w wartości rynkowej na dzień nabycia. 3) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000,00 zł, umarza się jednorazowo przez spisanie 100% ich wartości w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. 4) Jako środek trwały uznaje się składnik aktywów spełniający definicję określoną w ustawie o rachunkowości, o wartości początkowej co najmniej 500,00 zł. 5) Środki trwałe: a) nabyte ze środków własnych wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, b) otrzymane od miejscowej jednostki organizacyjnej wprowadza się do ewidencji w wartości ewidencyjnej określonej w dowodzie PT/protokole przekazania, c) w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – wprowadza się do ewidencji w wysokości wynikającej z dowodu dostawy z podaniem cech szczególnych nowego środka, d) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – wprowadza się do ewidencji według kosztu wytworzenia, e) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – wprowadza się do ewidencji według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku – według wartości godziwej, f) otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego wprowadza się do ewidencji w wartości określonej w decyzji, zaś w przypadku braku takiej wartości w decyzji – w cenie rynkowej, g) otrzymane w formie spadku lub darowizny wprowadza się do ewidencji według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości, określonej w umowie o przekazaniu. 6) Środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000,00 zł, umarza się jednorazowo przez spisanie 100% ich wartości w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. W ewidencji księgowej są ujmowane jako "pozostałe środki trwałe". 7) Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej wyższej od 10.000,00 zł podlegają stopniowemu umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji, przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie/amortyzacja tych wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych jest dokonywana jednorazowo za okres całego roku, na koniec roku obrotowego. 8) Rzeczowe składniki majątku obrotowego, np. materiały eksploatacyjne, gospodarcze i terapeutyczne zakupione do użytku w jednostce, ujmowane są w kosztach na dzień ich zakupu. 9) Należności krótkoterminowe są wyceniane w kwocie wymaganej zapłaty i zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny. Odsetki od należności ujmują się w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału. 10) Środki pieniężne na rachunkach wycenia się w wartości nominalnej. 11) Zobowiązania krótkoterminowe są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. 12) Fundusze są wyceniane w 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 - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	zgodnie z załącznikiem. tabela.1.1.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystywaniu, rozwiązywaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Rezerw nie utworzono
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
	Brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Brak
c)	powyżej 5 lat
	Brak
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 obowiązków z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak
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
	Brak
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
	Brak
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1 220 616,90
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wartość odpisów aktualizujących wartość zapisów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Poz. "Usługi obce" w rachunku zysków i strat obejmuje m.in. koszt remontu budynku Środowiskowego Domu Samopomocy w Białymstoku wykonany w 2023 r. o wartości 555.900,00 zł. Poz. "Środki pieniężne na rachunkach bankowych" w bilansie obejmuje kwotę 33.709,69 zł z tytułu wniesionego zabezpieczenia należytego wykonania umowy na w/w remont.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansowych publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Od 1 lipca 2023 r. zniesiono stan zagrożenia epidemiologicznego, do tego dnia działalność Środowiskowego Domu Samopomocy w Białymstoku nie podlegała zawieszeniu - usługi w ŚDS świadczone były bez istotnych zakłóceń. Terminowość prac w w/w okresie została zachowana. W 2023 r. nie poniesiono wydatków w ŚDS w celu przeciwdziałania pandemii (ŚDS korzystał ze zgromadzonych zapasów). ŚDS nie otrzymał żadnych środków w formie darowizn. Zwolnienia z opłacania zobowiązań publicznoprawnych nie wystąpiły.

2024-03-27 11:50:41
Główny Księgowy
Jolanta Doroszkiewicz

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

2024-03-27 12:11:36
Kierownik jednostki
Anna Kalinowska

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne

27-03-2024 11:44:07 [Ukończenie] SDS_JDOROSZKIEWICZ

27-03-2024 12:12:38 [Przekazanie] SDS_JDOROSZKIEWICZ

28-03-2024 12:11:31 [Zatwierdzenie] KANDRZEJUK