

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
**Dom Pomocy Społecznej dla Osób Starszych ul. Żywiecka 15, 43-300 Bielsko-Biała**  
 072356324  
 Numer identyfikacyjny REGON

Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego

sporządzony na dzień 31-12-2019

Adresat  
**PREZYSTAWA BIELSKA BIAŁEJ BIELSKO-BIAŁA**

DOM...  
**POMOCY SPOŁECZNEJ DLA OSÓB STARSZYCH**

Wpłynęło **08.05.2020**

Nr **521**

PASYWA Załączniki

Stan na początek roku Stan na koniec roku

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 087 050.61	1 014 015.41	A. Fundusze	943 361.09	849 766.38
I. Wartości niematerialne i prawne	8 534.66	4 876.95	I. Fundusz jednostki	2 935 305.26	3 038 868.63
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 078 515.95	1 009 138.46	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 991 944.17	-2 189 102.25
1. Środki trwałe	1 078 515.95	1 009 138.46	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	275 068.50	275 068.50	2. Strata netto (-)	-1 991 944.17	-2 189 102.25
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	680 108.68	644 551.58	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	21 341.26	13 754.77	B. Fundusze placówek	0.00	0.00
1.4 Środki transportu	101 739.71	75 763.61	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00
1.5 Inne środki trwałe	257.80	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	414 306.86	465 721.22
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	414 306.86	465 721.22
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 700.03	4 113.07
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	14 516.14	14 881.61
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	37 423.17	40 124.99
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	117 340.00	126 028.00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	3.55	5 722.76
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (darczyńcy, zabezpieczenie wykonania umów)	223 121.69	270 008.38
B. Aktywa obrotowe	270 617.34	301 472.19	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	428.80	508.20
I. Zapasy	21 075.41	21 353.68	8. Fundusze specjalne	11 773.48	4 334.21
1. Materiały	21 075.41	21 353.68	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 773.48	4 334.21
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	14 217.96	7 490.72			
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	14 217.96	7 490.72			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	235 323.97	272 627.79			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	235 323.97	272 627.79			
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	1 357 667.95	1 315 487.60	SUMA PASYWÓW	1 357 667.95	1 315 487.60

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 Zofia Jakubiec

2020-03-18  
 (rok/miesiąc/dzień)

(kierownik jednostki)

Z upoważnienia  
 Dyrektora

Kierownik  
 Działu Administracyjno-Gospodarczego  
 mgr Mirosław Nycz

URZĄD MIEJSKI w Bielsku-Białej  
 Sekretariat Skarbnika Miasta  
 WPLYNEŁO

Data **23-03-2020**

L.dz. .... zal. ....

Podpis .....

SPRAWDZONO POD WZGLĘDEM  
 FORMALNO-RACHUNKOWYM

dnia **24.03.2020**

INSPEKTOR

podpis **Dorota Rzeźniczak**

Nazwa i adres jednostki  
sprawozdawczej  
**Dom Pomocy Społecznej dla  
Osób Starszych  
ul. Żywiecka 15, 43-300  
Bielsko-Biała**  
**072356324**  
Numer identyfikacyjny REGON

**Zestawienie zmian w funduszu jednostki  
sporządzone na dzień: 2019-12-31**

Adresat  
**PREZYDENT MIASTA BIELSKA-BIAŁEJ  
BIELSKO-BIAŁA**

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 785 913.96	2 935 305.26
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 726 668.35	3 043 919.95
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	<del>2 723 033.03</del>	<del>3 040 019.03</del>
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)	2 577 277.05	2 940 356.58
2.1. Strata za rok ubiegły	1 743 962.19	1 991 944.17
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	833 314.86	948 412.41
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)	2 935 305.26	3 038 868.63
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 991 944.17	-2 189 102.25
1. zysk netto (+)	0.00	0.00
2. strata netto (-)	-1 991 944.17	-2 189 102.25
3. nadwyżka środków obrotowych	3.03	3.03
IV. Fundusz (II+,-III)	943 361.09	849 766.38

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Zofia Jakubiec

2020-02-06  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Z upoważnienia  
Dyrektora

Kierownik  
Działu Administracyjno-Gospodarczego  
mgr Mirosław Nycz

URZĄD MIEJSKI w Bielsku-Białej  
Sekretariat Skarbnika Miasta  
WPLYNĘŁO

Data 23-03-2020

L.dz. .... zal. ....

Podpis .....

SPRAWDZONO POD WZGLĘDEM  
FORMALNO-RACHUNKOWYM

dnia 24.03.2020  
podpis INSPEKTOR

Dorota Paszniczak

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej dla Osób Starszych ul. Żywiecka 15, 43-300 Bielsko-Biała  072356324 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 2019-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA BIELSKA-BIAŁEJ BIELSKO-BIAŁA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>334 174,79</b>	<b>332 170,02</b>
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		834 174,79	932 170,02
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>2 828 213,65</b>	<b>3 121 765,41</b>
I. Amortyzacja		74 623,70	70 033,20
II. Zużycie materiałów i energii		479 346,41	526 108,93
III. Usługi obce		134 189,24	143 332,00
IV. Podatki i opłaty		36 557,07	39 757,07
V. Wynagrodzenia		1 713 726,44	1 914 917,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		375 185,88	414 031,05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		14 584,88	15 333,52
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-1 994 038,86</b>	<b>-2 189 595,39</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>2 094,69</b>	<b>1 572,94</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		2 094,69	1 572,94
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>1 079,80</b>
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		0,00	1 079,80
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-1 991 944,17</b>	<b>-2 189 102,25</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		0,00	0,00
III. Inne		0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-1 991 944,17</b>	<b>-2 189 102,25</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-1 991 944,17</b>	<b>-2 189 102,25</b>

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Zofia Jakubiec

2020-03-17  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Z upoważnienia  
DyrektoraKierownik  
Działu Administracyjno-Gospodarczego

mgr Mirosław Nycz

URZĄD MIEJSKI w Bielsku-Białej  
Sekretariat Skarbnika Miasta  
WPŁYNEŁO

Data 23-03-2020

L.dz. .... zał. ....

Podpis .....

SPRAWDZONO POD WZGLĘDEM  
FORMALNO-RACHUNKOWYM

dnia 24.03.2020

podpis INSPEKTOR

Dorota Rzeźniczak

## INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki Dom Pomocy Społecznej dla Osób Starszych
1.2	Siedzibę jednostki Bielsko-Biala
1.3	Adres jednostki 43-300 Bielsko-Biala ul. Żywiecka 15
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Całodobowa opieka i pielęgnacja nad mieszkańcami
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019-31.12.2019
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4	Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) a) Pochody zapasów materiałów (magazyn żywności) wycenia się w g.rzeczywistych cen zakupu metodą FIFO-, „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło” b) Cenę zakupu dla zapasów stosuje się w zakresie zapasów magazynu żywnościowego stosując średnią cenę wazoną.c) Nie dotyczy d) Nie dotyczy e) Dolna granica dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wynosi 10.000,00 zł f) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się w g.stawek amortyzacyjnych zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. g) Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, których wartość początkowa w dniu przyjęcia do użytkowania jest równa lub wyższa od kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym dokonuje się na koniec roku obrotowego, naliczając je od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu w którym środek trwały został przyjęty do użytkowania. Wysokość odpisów ustala się na początku na cały okres ich dokonywania.h) Za wartość początkową środka trwałego przyjmuje się: cenę nabycia w przypadku zakupu-wartość rynkową w przypadku nabycia środka trwałego w drodze darowizny lub nieodpłatnie otrzymanej przyjmuje się wartość z dnia nabycia określoną na podstawie przeciętnych cen stosowanych w danej miejscowości w obrocie składnikami majątkowymi w danej miejscowości w obrocie składnikami majątkowymi tego samego rodzaju i stopnia zużycia z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia chyba że umowa darowizny lub umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości. i) Nie dotyczy j) Nie dotyczy k) Nie dotyczy l) Nie dotyczy-m) Nie dotyczy-rozliczenia międzyokresowe kosztów nie są tworzone w jednostce z uwagi na fakt, iż koszty (prenumerata, środki czystości, ubezpieczenia) są powtarzalne i nie mają istotnego wpływu na wynik finansowy. n) Nie dotyczy.o) Nie dotyczy.p) Nie dotyczy.q) Nie dotyczy.5.Brak
5	Inne informacje
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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, przeniesienia wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Tabela A,B
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Tabela C
1.3	Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych. Tabela D,E
1.4	Wartość gruntów użytkowanych w całości Tabela F
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 Tabela G
1.6	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Tabela H
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) Tabela I
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Tabela J
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: Tabela K
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat
1.9.c	Powyżej 5 lat

1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Tabela L
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela L
1.12	Łączną kwotę zobowiązań w warunkach, 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
	Tabela M
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
	Tabela N
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela O
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela O
1.16	Inne informacje
	Tabela O
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących w wartość zapasów
	Tabela O
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
	Tabela O
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela O
2.4	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi w wiadomości do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Tabela O
2.5	Inne informacje
	Tabela O
3	Inne informacje niż w wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Tabela O

Główny księgowy

2020-03-16  
rok-rienskip-dbiar

Kierownik jednostki

Podpisano elektronicznie przez:

- C-FL\_O-DomPomocy Społecznej dla Osób Starszych CN-ZOFA JAKUBEC, DPS O ST (25-03-2020 09:23)
- C-FL\_CN-Mrozaw Nycz (25-03-2020 09:33)