

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH "DZIECIĘCY DOM" ul. Parkowa 2 51-616 Wrocław Numer identyfikacyjny REGON 022034424		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: WROCŁAW MIASTO NA PRAWACH POWIATU Wysłać bez pisma przewodniego FCE6C46CB4A4CFBE 
---	--	---	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 612 066,76	5 558 068,11	A Fundusz	5 289 990,69	5 178 252,00
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	14 108 479,25	14 892 297,50
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 612 066,76	5 558 068,11	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-8 818 488,56	-9 714 045,50
A.II.1 Środki trwałe	5 612 066,76	5 558 068,11	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	5 117 317,04	5 117 317,04	A.II.2 Strata netto (-)	-8 818 488,56	-9 714 045,50
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	252 260,30	232 656,39	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	230 889,54	198 894,78	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	11 599,88	9 199,90	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 603 715,60	1 928 404,83
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 603 715,60	1 928 404,83
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	34 790,77	55 285,26
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 471,50	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	74 312,82	81 938,85
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	375 043,14	426 741,71


(główny księgowy)
SJO BeSTia

2024-02-28
(rok, miesiąc, dzień)
FCE6C46CB4A4CFBE

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	892 959,93	1 126 484,55
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	8 136,74
B Aktywa obrotowe	1 281 639,53	1 548 588,72	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 006,48	1 948,26
B.I Zapasy	163 041,08	144 936,07	D.II.8 Fundusze specjalne	223 130,96	227 869,46
B.I.1 Materiały	163 041,08	144 936,07	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	223 130,96	227 869,46
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	101 325,50	105 255,18			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	101 325,50	105 255,18			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 017 272,95	1 298 397,47			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 017 272,95	1 298 397,47			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-02-28

(rok, miesiąc, dzień)

FCE6C46CB4A4CFBE

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	6 893 706,29	7 106 656,83	Suma pasywów	6 893 706,29	7 106 656,83

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-02-28

(rok, miesiąc, dzień)

FCE6C46CB4A4CFBE

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PLACÓWEK OPIEKUNCZO- WYCHOWAWCZYCH "DZIECIĘCY DOM" ul. Parkowa 2 51-616 Wrocław Numer identyfikacyjny REGON 022034424		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Adresat: WROCŁAW MIASTO NA PRAWACH POWIATU Wysłać bez pisma przewodniego 8D8500FF0055BDBD 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			6 351,25	7 042,72	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			6 351,25	7 042,72	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej			8 956 817,95	9 825 131,81	
B.I. Amortyzacja			42 245,94	53 411,60	
B.II. Zużycie materiałów i energii			930 982,12	1 376 324,97	
B.III. Usługi obce			676 977,02	376 373,77	
B.IV. Podatki i opłaty			26 837,17	38 503,13	
B.V. Wynagrodzenia			5 842 087,37	6 381 386,46	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			1 223 651,03	1 325 949,74	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe			4 874,49	0,00	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			6 351,25	7 042,72	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			202 811,56	266 139,42	
B.X. Pozostałe obciążenia			0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			-8 950 466,70	-9 818 089,09	
D. Pozostałe przychody operacyjne			130 579,73	104 456,64	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00	
D.II. Dotacje			0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne			130 579,73	104 456,64	
E. Pozostałe koszty operacyjne			3,00	1 044,21	


główny księgowy

2024-02-28
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3,00	1 044,21
G.	Przychody finansowe	-8 819 889,97	-9 714 676,66
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	1 401,41	631,16
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	401,41	631,16
H.	Koszty finansowe	1 000,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
J.	Podatek dochodowy	-8 818 488,56	-9 714 045,50
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	0,00
		-8 818 488,56	-9 714 045,50


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Data Dłg

SJO BeSTia

2024-02-28
rok, miesiąc, dzień

8D8500FF0055BDBD


DYREKTOR
kierownik jednostki
Renata Talarek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PLACÓWEK OPIEKUNCO- WYCHOWAWCZYCH "DZIECIĘCY DOM" ul. Parkowa 2 51-616 Wrocław Numer identyfikacyjny REGON 022034424		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.		Adresat: WROCLAW MIASTO NA PRAWACH POWIATU Wysłać bez pisma przewodniego A67898C10A7F035E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		12 078 114,90	14 108 479,25		
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		9 277 425,49	9 646 733,15		
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00		
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		8 766 153,35	9 609 980,75		
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00		
I.1.4. Środki na inwestycje		62 417,58	36 752,40		
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00		
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		448 854,56	0,00		
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00		
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00		
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00		
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00		
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		7 247 061,14	8 862 914,84		
I.2.1. Strata za rok ubiegły		7 176 890,90	8 818 488,56		
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		7 752,66	7 673,88		
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00		
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		62 417,58	36 752,40		
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00		
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00		
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00		
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00		
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		14 108 479,25	14 892 297,56		

GŁÓWNA KSIĘGOWA

główny księgowy

2024-02-28
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 818 488,56	-9 714 045,50
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-8 818 488,56	-9 714 045,50
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 289 990,69	5 178 252,06

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Beata Dojs

główny księgowy

2024-02-28
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Renata Talarek
 kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	Nazwa jednostki
	Zespół Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych „Dziecięcy Dom”
1.2	Siedziba jednostki
	Wrocław
1.3	Adres jednostki
	51-616 Wrocław, ul. Parkowa 2
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	ZPOW „Dziecięcy Dom” prowadzi swoją działalność w ramach pięciu placówek opiekuńczo-wychowawczych, które realizują zadania z zakresu całodobowej opieki i wychowania nad dziećmi pozbawionymi całkowitej lub częściowej opieki rodzicielskiej.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	ZPOW „Dziecięcy Dom” prowadzi swoją działalność w ramach pięciu placówek opiekuńczo-wychowawczych, które realizują zadania z zakresu całodobowej opieki i wychowania nad dziećmi pozbawionymi całkowitej lub częściowej opieki rodzicielskiej.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przy kwalifikowaniu środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na podstawowe (amortyzowane stopniowo) i pozostałe umarzane w 100% ich wartości początkowej w miesiącu oddania ich użytkowania, stosuje się zasady zawarte w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg kosztu nabycia lub wytworzenia a otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu według wartości określonej w decyzji. Środki trwałe są amortyzowane liniowo przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Do zapasów stosuje się ewidencję ilościowo-wartościową. Przy ich wycenie mają zastosowanie rzeczywista cena zakup powiększona o podatek VAT oraz zasada szczegółowej identyfikacji przy rozrachunkach. Różnice wynikające z zaokrąglenia podatku VAT między ceną na fakturze a dowodem magazynowym PZ odnosi się bezpośrednio w koszty. Darowizny otrzymane w postaci rzeczowych składników trwałych i obrotowych wycenia się według wartości wynikającej z umowy przekazania lub w kwocie nie wyższej od ich cen rynkowych w momencie otrzymania. Należności wycenia się w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału w wysokości wymagalnej zapłaty (łącznie z odsetkami) z zachowaniem zasady ostrożności. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów wycenia się w wartości nominalnej. Nie tworzy się gdy występują, lecz nie przekraczają 10% progu istotności. Zobowiązania wymagalne wycenia się w wartości wymagalnej zapłaty, łącznie z odsetkami.
5.	Inne informacje
	Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym w wysokości 1.126.484,55zł. to dodatek w wys. świadczenia wychowawczego (tzw. 500+), renty rodzinne, zasiłek pielęgnacyjny na dziecko umieszczone w „Dziecięcym Domu”, 8.136,74zł to zabezpieczenie należytego wykonania umowy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia
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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych oraz Tabela nr 1a (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych
1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 1. (1.1 i 1.3) Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 2. (1.4) Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
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
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 3. (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.	Liczba 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)
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 4. (1.7) Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 5. (1.8) Informacja o stanie rezerw
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 6. (1.9) Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych
1.10.	Kwota 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
1.11.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 7. (1.11) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji