

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PLACÓWEK OPIEKUŃCZO- WYCHOWAWCZYCH ul. Serbska 78 58-100 Świdnica	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: POWIAT ŚWIDNICKI
Numer identyfikacyjny REGON 891063849		Wysłać bez pisma przewodniego BA58A860D68E5BF2 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	110 647,99	93 298,51	A Fundusz	-313 815,65	-408 007,48
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 289 158,82	5 392 689,82
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	110 647,99	93 298,51	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 602 974,47	-5 800 697,30
A.II.1 Środki trwałe	110 647,99	93 298,51	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 602 974,47	-5 800 697,30
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	110 647,99	93 298,51	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 186 532,68	1 307 137,27
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	1 186 532,68	1 307 137,27
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 531,13	19 785,61
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	42 501,00	54 524,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	233 261,34	262 093,90
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	132 170,17	159 943,09

GRAŻYNA KWASZEWSKA
(główny księgowy)

2025-01-28
(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Dziwosz
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

BA58A860D68E5BF2

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	761 124,01	810 400,97
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	762 069,04	805 831,28	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	945,03	389,70
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	945,03	389,70
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	762 069,04	805 831,28			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	762 069,04	805 831,28			
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			

GRAŻYNA KWASZEWSKA

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-01-28

(rok, miesiąc, dzień)

BA58A860D68E5BF2

Ewa Dziwosz

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	872 717,03	899 129,79	Suma pasywów	872 717,03	899 129,79

GRAŻYNA KWASZEWSKA

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-01-28

(rok, miesiąc, dzień)

BA58A860D68E5BF2

Ewa Dziwosz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PLACÓWEK OPIEKUŃCZO- WYCHOWAWCZYCH ul. Serbska 78 58-100 Świdnica	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat POWIAT ŚWIDNICKI	
Numer identyfikacyjny REGON 891063849		Wysłać bez pisma przewodniego 62D3D4727D9ACEDF 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	19 498,00	18 200,00	
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	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	19 498,00	18 200,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	4 624 945,67	5 863 220,41	
B.I. Amortyzacja	17 349,48	17 349,48	
B.II. Zużycie materiałów i energii	502 412,27	578 001,76	
B.III. Usługi obce	595 944,23	589 882,95	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	20 580,00	
B.V. Wynagrodzenia	2 855 459,47	3 805 941,53	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	604 317,52	793 693,67	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17 543,70	14 815,52	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	31 919,00	42 955,50	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-4 605 447,67	-5 845 020,41	
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 473,20	44 323,11	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	2 473,20	44 323,11	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

GRAŻYNA KWASZEWSKA
główny księgowy

2025-03-24
rok, miesiąc, dzień

Ewa Dziwosz
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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 602 974,47	-5 800 697,30
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 602 974,47	-5 800 697,30
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)	-4 602 974,47	-5 800 697,30

GRAŻYNA KWASZEWSKA
główny księgowy

2025-03-24
rok, miesiąc, dzień

Ewa Dziwosz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
ZESPÓŁ PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH		POWIAT ŚWIDNICKI	
ul. Serbska 78 58-100 Świdnica		Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		077F3ED4D4B012A6	
891063849			
Zestawienie zmian w funduszu jednostki		sporządzone na dzień 31-12-2024 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 041 378,63	4 289 158,82
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 564 911,68	5 728 184,38
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	4 561 712,48	5 728 184,38
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
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	0,00	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	3 199,20	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 317 131,49	4 624 653,38
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	4 295 160,29	4 602 974,47
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	21 971,20	21 678,91
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
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)	4 289 158,82	5 392 689,82

GRAŻYNA KWASZEWSKA
główny księgowy

2025-03-24
rok, miesiąc, dzień

Ewa Dziwosz
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 602 974,47	-5 800 697,30
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 602 974,47	-5 800 697,30
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-313 815,65	-408 007,48

GRAŻYNA KWASZEWSKA
główny księgowy

2025-03-24
rok, miesiąc, dzień

Ewa Dziwosz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych w Świdnicy ul. Serbska 78 58-100 Świdnica	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Powiat Świdnicki ul. Marii Skłodowskiej-Curie 7 58-100 Świdnica Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 891063849		 E2BE8BB1E07813B8

Wstęp

Oświadczamy, że :

1. Sprawozdanie , na które składają się
 - bilans tj. aktywa i pasywa
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - informacja dodatkowa
 sporządzone zostało zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości i wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120; ost. zm. Dz. U. z 2024 r. poz. 619) z uwzględnieniem zasad określonych w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. 2020, poz.342) na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi oraz są wolne od istotnych błędów i przeoczeń.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie sprawozdania finansowego i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość, kompletność i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

podstawowy przedmiot działalności

Zespół Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych działa na podstawie statutu nadanego Uchwałą nr XVII/177/2020 Rady Powiatu w Świdnicy z dnia 26 czerwca 2020 r.
 Podstawowym przedmiotem działalności jest zapewnienie całodobowej opieki i wychowania dzieciom pozbawionym częściowo lub całkowicie opieki rodzicielskiej, dla których nie znaleziono rodzinnej opieki zastępczej.
 Jednostka jest kierowana i reprezentowana przez dyrektora panią Ewę Dziwosz na podstawie Uchwały 512/2017 Zarządu Powiatu z dnia 25 kwietnia 2017 r.
 Czas trwania działalności jednostki jest nieoznaczony. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania przez nią działalności.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Zespół Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o zasady (politykę) rachunkowości wprowadzoną Zarządzeniem nr 1/2024 z dnia 2 stycznia 2024 r.
 W okresie sprawozdawczym jednostka stosowała wycenę aktywów i pasywów według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów. Dla potrzeb ujmowania w księgach składników trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zespół przyjął następujące ustalenia:

- składniki majątku o wartości do 100 zł. w chwili oddania do użytkowania , traktowane są jak materiały i nie podlegają ewidencji ilościowej,
- składniki majątku o wartości początkowej od 101 zł do 500 zł. zaliczane są bezpośrednio w koszty, prowadzona jest do nich ewidencja ilościowa,
- składniki majątku o wartości początkowej od 501 zł. do 5 500 zł. zalicza się do pozostałych środków trwałych (konto 013 lub 020) i wprowadza do ewidencji ilościowo - wartościowej oraz umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

inne informacje

Aktualna wartość pozostałych środków trwałych w placówkach wchodzących w skład ZPOW oraz pomieszczeniach biurowych na dzień 31.12.2024 r. wynosi:

- Tęczowe Zakole - 59 424,03 zł.
- Serbski Kącik - 48 924,04 zł.
- Serbski Zaulek - 35 778,93 zł.
- Dom nad zalewem - 49 618,63 zł.
- Trzeboszańskie Wzgórze - 50 590,28 zł.
- Pomieszczenia biurowe - 134 910,83 zł.
- Ogółem - 369 246,74

Dodatkowe informacje i objaśnienia

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15 do informacji

GRAŻYNA
KWASZEWSKA

Elektronicznie
podpisany
przez GRAŻYNA
KWASZEWSKA
Data:
2025.03.25
10:02:00

2025-02-26

rok, miesiąc, dzień

Ewa
Dziwosz

Elektronicznie
podpisany przez
Ewa Dziwosz
Data: 2025.03.25
09:54:52 +01'00'

Kierownik jednostki