


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ DZIENNYCH DOMÓW POMOCY SPOŁECZNEJ ul. 6 Sierpnia 20 24-100 Puławy	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Urząd Miasta Puławy
Numer identyfikacyjny REGON 430760703	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego A497142A09EFF19E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 635 327,17	1 740 297,87	A Fundusz	1 416 536,86	1 507 236,23
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 752 243,87	5 306 325,61
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 635 327,17	1 740 297,87	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 335 707,01	-3 799 089,38
A.II.1 Środki trwałe	1 635 327,17	1 740 297,87	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	550 168,50	550 168,50	A.II.2 Strata netto (-)	-3 335 707,01	-3 799 089,38
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	1 085 158,67	1 026 599,37	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	0,00	163 530,00	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	226 699,69	246 459,25
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	226 699,69	246 459,25
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 820,68	7 491,49
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	19 898,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	33 959,92	79 587,56
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	177 515,94	132 506,90

Agnieszka Piesiewicz
(główny księgowy)

2024-02-15

(rok, miesiąc, dzień)

Zbigniew Smagacz

(kierownik jednostki)

BeSTia

A497142A09EFF19E

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	941,65
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	7 909,38	13 397,61	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	2 173,28	1 360,34	D.II.8 Fundusze specjalne	1 403,15	6 033,65
B.I.1 Materiały	2 173,28	1 360,34	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 403,15	6 033,65
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	4 332,95	6 003,62			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 936,61	5 234,18			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	269,22	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	127,12	769,44			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 403,15	6 033,65			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 403,15	6 033,65			
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			

Agnieszka Piesiewicz
(główny księgowy)

2024-02-15
(rok, miesiąc, dzień)

Zbigniew Smagacz
(kierownik jednostki)

BeSTia

A497142A09EFF19E

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 643 236,55	1 753 695,48	Suma pasywów	1 643 236,55	1 753 695,48

Agnieszka Piesiewicz
(główny księgowy)

2024-02-15
(rok, miesiąc, dzień)

Zbigniew Smagacz
(kierownik jednostki)

BeSTia

A497142A09EFF19E

Strona 3 z 4


Agnieszka Piesiewicz
(główny księgowy)

BeSTia

2024-02-15
(rok, miesiąc, dzień)

A497142A09EFF19E

Zbigniew Smagacz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ DZIENNYCH DOMÓW POMOCY SPOŁECZNEJ ul. 6 Sierpnia 20 24-100 Puławy		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Urząd Miasta Puławy	
Numer identyfikacyjny REGON 430760703			Wysłać bez pisma przewodniego F0218A04A62BECDB 	
			sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		57 884,52	74 084,91
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		57 884,52	74 084,91
B.	Koszty działalności operacyjnej		3 396 520,13	3 881 439,22
B.I.	Amortyzacja		58 559,30	76 729,30
B.II.	Zużycie materiałów i energii		200 409,73	244 858,81
B.III.	Usługi obce		34 833,64	40 462,70
B.IV.	Podatki i opłaty		4 208,85	4 208,85
B.V.	Wynagrodzenia		2 550 006,21	2 914 212,66
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		544 221,65	592 149,51
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		4 280,75	8 817,39
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-3 338 635,61	-3 807 354,31
D.	Pozostałe przychody operacyjne		2 928,60	8 000,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		2 928,60	8 000,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Agnieszka Piesiewicz
główny księgowy

2024-02-15
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Smagacz
kierownik jednostki

BeSTia

F0218A04A62BECDB

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)	-3 335 707,01	-3 799 354,31
G.	Przychody finansowe	0,00	264,93
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	264,93
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)	-3 335 707,01	-3 799 089,38
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)	-3 335 707,01	-3 799 089,38

Agnieszka Piesiewicz
główny księgowy


2024-02-15
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Smagacz
kierownik jednostki

Agnieszka Piesiewicz
główny księgowy

2024-02-15
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Smagacz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
ZESPÓŁ DZIENNYCH DOMÓW POMOCY SPOŁECZNEJ ul. 6 Sierpnia 20 24-100 Puławy		Urząd Miasta Puławy	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
430760703		4AF5B5132FE35F84	
			
		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 732 784,99	4 752 243,87
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 319 155,44	4 152 541,02
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 319 155,44	3 970 841,02
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	181 700,00
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	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 299 696,56	3 598 459,28
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	3 241 260,51	3 335 707,01
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	58 436,05	81 052,27
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	181 700,00
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)	4 752 243,87	5 306 325,61

Agnieszka Piesiewicz
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Smagacz
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 335 707,01	-3 799 089,38
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 335 707,01	-3 799 089,38
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 416 536,86	1 507 236,23

Agnieszka Piesiewicz
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Smagacz
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agnieszka Piesiewicz
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Smagacz
kierownik jednostki

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki ZESPÓŁ DZIENNYCH DOMÓW POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2	siedzibę jednostki PUŁAWY
1.3	adres jednostki ul. 6 SIERPNIA 20, 24-100 PUŁAWY
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki pomoc społeczna - ośrodek wsparcia
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2022 - 31-12-2022
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) Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową. Rzeczowe składniki majątku i materiały ewidencjonowane są w cenie zakupu. Wartość należności wycenia się w wartości nominalnej razem z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Środki trwałe umarza się i amortyzuje za okres całego roku raz na koniec roku obrotowego. Księgi pomocnicze dla poszczególnych grup rzeczowych składników majątku prowadzi się techniką komputerową. Ewidencja i rozliczenie kosztów działalności podstawowej prowadzi zgodnie z zasadą ujmowania ponoszonych kosztów na kontach Zespołu 4. Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową koszty ponoszone za okresy dłuższe niż miesiąc nie są rozliczane w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów.
5.	inne informacje brak
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 tabela Nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
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 w wieczyste nie dotyczy
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 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	tabela Nr 5
1.16.	inne informacje
	brak
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Piesiewicz

(główny księgowy)

2024.03.04
(rok, miesiąc, dzień)

**Dyrektor Zespołu
Dziennych Domów Pomocy Społecznej
w Puławach**
(kierownik jednostki)
mgr Zbigniew Smagacz

ZDOPS

Tabela nr 1 - Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości początkowej		Opiekm zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenie wartości początkowej		Opiekm zmniejszenie wartości początkowej		Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego		Zmniejszenie umorzenia		Opiekm zwiększenie umorzenia		Wartości netto składników aktywów	
		Nabycie	Przychody	przemieszczenie	4+5+6	zbycie	Likwidacja	inne	8+9+10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
1.	Grunty	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21		
		550 168,50			0,00				0,00	550 168,50					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 168,50	550 168,50
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00				0,00	2 342 372,23	1 257 215,56		58 559,30		58 559,30		1 315 772,86		58 559,30	1 085 158,67	1 026 599,37
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00				0,00	49 950,00	49 950,00				0,00		49 950,00		0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportowe				0,00				0,00	181 700,00	111 900,00		18 170,00		18 170,00		18 170,00		11 190,00	0,00	163 530,00
5.	Inne środki trwałe				0,00				0,00	14 000,00	14 000,00				0,00		14 000,00		0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe środki trwałe				0,00				0,00	444 722,06	444 722,06		59 445,98		59 445,98		444 722,06		31 078,02	0,00	0,00
7.	Wartości niematerialne i prawne				0,00				0,00	17 493,11	17 493,11				0,00		17 493,11		0,00	0,00	0,00
8.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne				0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
9.	Zbiory biblioteczne				0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
10.				0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Przesiwica

Dyrektor Zespołu
Dziennych Domów Pomocy Społecznej
w Puławach
mgr Zbigniew Stragacz