


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W IŁAWIE</b>  ul. gen. Władysława Andersa 3A 14-200 Iława	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Powiat Iławski
		Wysłać bez pisma przewodniego 1694AE3C82C0BE66 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510847463</b>	<b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2023 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 683 892,37	6 627 811,58	A Fundusz	2 689 883,18	10 073 306,41
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	11 440 273,40	15 798 268,14
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 683 892,37	6 627 811,58	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-8 750 390,22	-5 724 961,73
A.II.1 Środki trwałe	1 683 892,37	1 635 687,71	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	48 279,44	48 279,44	A.II.2 Strata netto (-)	-8 750 390,22	-5 724 961,73
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	1 621 129,75	1 575 125,07	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	14 483,18	12 283,20	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	397 234,52	482 491,57
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	430 586,73	521 667,81
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	4 992 123,87	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	430 586,73	521 667,81
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	19 725,36	12 579,29
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	32 271,86	42 471,88
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	165 631,89	220 144,91

Anita Zentarska  
(główny księgowy)

2024-04-25  
(rok, miesiąc, dzień)

Jolanta Dorota Rynkowska  
(kierownik jednostki)

BeSTia

1694AE3C82C0BE66 Korekta nr 1

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	137,84	228,28
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	205 046,47	243 990,66
B Aktywa obrotowe	1 833 812,06	4 449 654,21	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	281,06	313,04	D.II.8 Fundusze specjalne	7 773,31	2 252,79
B.I.1 Materiały	281,06	313,04	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 773,31	2 252,79
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	1 223 476,70	3 720 606,15			
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	1 223 476,70	3 720 606,15			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	610 054,30	728 735,02			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	212 819,78	246 243,45			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	397 234,52	482 491,57			
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			

Anita Zentarska  
(główny księgowy)

2024-04-25  
(rok, miesiąc, dzień)

Jolanta Dorota Rynkowska  
(kierownik jednostki)

BeSTia

1694AE3C82C0BE66 Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 517 704,43</b>	<b>11 077 465,79</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 517 704,43</b>	<b>11 077 465,79</b>

\_\_\_\_\_  
Anita Zentarska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024-04-25  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Jolanta Dorota Rynkowska  
(kierownik jednostki)

BeSTia

1694AE3C82C0BE66 Korekta nr 1

Strona 3 z 4

Anita Zentarska  
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-25  
(rok, miesiąc, dzień)

1694AE3C82C0BE66 Korekta nr 1

Jolanta Dorota Rynkowska  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W IŁAWIE</b>  ul. gen. Władysława Andersa 3A 14-200 Iława		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat:  Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510847463</b>			Wysłać bez pisma przewodniego <b>8AF5B2067957A55E</b> 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		4 007 423,70	6 802 652,31
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		4 007 423,70	6 802 652,31
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		9 777 555,99	11 347 115,03
B.I.	Amortyzacja		48 204,66	48 204,66
B.II.	Zużycie materiałów i energii		260 057,42	280 590,32
B.III.	Usługi obce		1 762 011,60	2 237 854,32
B.IV.	Podatki i opłaty		46 678,57	37 816,10
B.V.	Wynagrodzenia		3 214 499,82	4 002 089,39
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		667 461,29	833 236,84
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		32 026,92	53 690,15
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 746 615,71	3 853 633,25
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-5 770 132,29	-4 544 462,72
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		91 973,22	647 879,78
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		91 973,22	647 879,78
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		3 175 906,84	1 986 119,35

Anita Zentarska  
główny księgowy

2024-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Dorota Rynkowska  
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	3 175 906,84	1 986 119,35
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-8 854 065,91</b>	<b>-5 882 702,29</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>608 191,77</b>	<b>969 777,94</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	608 191,77	891 356,09
G.III.	Inne	0,00	78 421,85
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>504 516,08</b>	<b>812 037,38</b>
H.I.	Odsetki	504 516,08	0,00
H.II.	Inne	0,00	812 037,38
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-8 750 390,22</b>	<b>-5 724 961,73</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-8 750 390,22</b>	<b>-5 724 961,73</b>

\_\_\_\_\_  
Anita Zentarska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-04-25  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Jolanta Dorota Rynkowska  
kierownik jednostki

\_\_\_\_\_  
Anita Zentarska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-04-25  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Jolanta Dorota Rynkowska  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W IŁAWIE</b> ul. gen. Władysława Andersa 3A 14-200 Iława	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON <b>510847463</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 53EF31C859649935 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	9 791 876,40	11 440 273,40	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	9 689 061,81	16 349 257,00	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 689 061,81	11 348 466,55	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	106 377,08	
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	4 894 413,37	
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)	8 040 664,81	11 991 262,26	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	5 668 837,11	8 750 390,22	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 371 827,70	3 125 828,38	
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	106 377,08	
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	8 666,58	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	11 440 273,40	15 798 268,14	

Anita Zentarska  
główny księgowy

2024-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Dorota Rynkowska  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-8 750 390,22	-5 724 961,73
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-8 750 390,22	-5 724 961,73
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	2 689 883,18	10 073 306,41

\_\_\_\_\_  
Anita Zentarska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-04-25  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Jolanta Dorota Rynkowska  
kierownik jednostki

Anita Zentarska  
główny księgowy

2024-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Dorota Rynkowska  
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ławie
1.2	siedzibę jednostki Ława
1.3	adres jednostki 14-200 Ława, ul. Gen. Wł. Andersa 3A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Wykonywanie określonych ustawami zadań publicznych o charakterze ponadgminnym w zakresie: 1) pomocy społecznej, 2) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, 3) polityki prorodzinnej, 4) wspierania osób niepełnosprawnych - w obszarze zadań własnych i zleconych przez administrację rządową na mocy ustaw lub na podstawie umów i porozumień (Ustawa z dnia 5 czerwca 1988 r. o samorządzie powiatowym Dz. U. z 2024 r. poz. 107))
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023-31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe jednostkowe
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: 1. Środki trwale otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny określonej w tej decyzji. 2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 1 000, zł podlegające wyłącznie ewidencji ilościowej, jednostka zalicza bezpośrednio w koszty działalności. 3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1 000 zł do 10 000 zł, a także - bez względu na górną granicę tej wartości - środki dydaktyczne oraz meble jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i finansuje ze środków na wydatki bieżące. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Bez względu na wartość, księgi inwentarzowe prowadzi się również dla następujących pozostałych środków trwałych: sprzęt komputerowy, drukarki, kserokopiarki, skanery, sprzęt audiowizualny, kamery, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, lodówki, zmywarki, kuchenki, pralki, zamrażarki, elektryczne płyty grzejne, piekarniki, odkurzacze, kosiarki, sprzęt rehabilitacyjny. 4. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł (finansowane ze środków na inwestycje) jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia roku bilansowego. 5. Dla wartości niematerialnych i prawnych określono następujące stawki amortyzacji: od licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 50% (24 miesiące), od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 20% (60 miesięcy). 6. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu. 7. Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałowej, a zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia z równoczesnym obciążeniem kosztów.

	8. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego.
5.	inne informacje
<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>	
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
	W tabeli nr 1 i 2 ujęto dane ze wszystkich kont obejmujących środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne oraz odpowiednie konta obrazujące ich umorzenie
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych (tabela nr 4)
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów (tabela nr 5)
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
	Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów (tabela nr 6)
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)
	dane w tabeli nr 7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W jednostce nie wystąpiły rezerwy (tabela nr 8)
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
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tabela nr 9)
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tabela nr 9)
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tabela nr 9)
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
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania z tytułu leasingu
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku (tabela nr 10)

1.12.	łącną 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
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe (tabela nr 11)
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
	Ze względu na nieistotny charakter nie dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują (tabela nr 12)
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane w tab. nr 13
1.16.	inne informacje
	brak
2.	Inne informacje
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów (tabela nr 14)
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
	W jednostce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (tabela nr 15)
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	dane w tab. nr 16
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
	<p>Inne zwiększenia i zmniejszenia funduszu jednostki nie ujęte w poz. 1.1-1.9 i 2.1-2.8 Zestawienia zmian w funduszu, powstałe z następujących tytułów oraz w kwocie :</p> <p>- wyksięgowanie umorzenia pozostałych środków trwałych otrzymanych z inwestycji w ramach zadania: Zapewnienie cyberbezpieczeństwa samorządowych systemów informatycznych - Rozbudowa zabezpieczeń logicznych (firewall, systemy IDS, IPS) w kwocie: 8 666,58 zł.</p> <p>Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego: brak</p> <p>Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: brak</p> <p>Wartość aktywów i pasywów dot. państwowych funduszy celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy) 482 491,57 zł</p>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Anita Zentarska*  
Anita Zentarska  
(główny księgowy)

2024.04.25  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Nawie

*Jolanta Pynkowska*  
Jolanta Pynkowska  
(kierownik jednostki)

Tabela 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia					Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (9+10+11+12+13)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	inne		zbycie	likwidacja	przemieszczenie	aktualizacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	61 250,23	3 715,00		0,00	0,00	3 715,00	0,00	0,00			0,00	0,00	64 965,23
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	4 270,00					0,00						0,00	4 270,00
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	56 980,23	3 715,00			0,00	3 715,00						0,00	60 695,23
II.	Rzeczowe aktywa trwałe w tym:	3 476 522,19	5 036 013,43	8 666,58	0,00	0,00	5 044 680,01	0,00	36 952,07	8 666,58		0,00	45 618,65	8 475 583,55
	Środki trwałe	3 476 522,19	35 222,98	8 666,58	0,00	0,00	43 889,56	0,00	36 952,07				36 952,07	3 483 459,68
2.1	Grunty	48 279,44					0,00						0,00	48 279,44
2.1.1	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 296 223,62					0,00						0,00	2 296 223,62
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	45 561,15	0,00				0,00						0,00	45 561,15
2.4	Środki transportu	39 990,00	0,00	0,00			0,00						0,00	39 990,00
2.5	Inne środki trwałe	1 046 467,98	35 222,98	8 666,58		0,00	43 889,56		36 952,07				36 952,07	1 053 405,47
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	5 000 790,45			0,00	5 000 790,45		0,00	8 666,58			8 666,58	4 992 123,87
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)													

- 1) Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2023r. - 1 053 405,47 zł
- 2) Stan WNIP umarzanych jednorazowo na dzień 31.12.2023r. - 60 695,23 zł
- 3) Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2023r. - 0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Anita Zentarska*  
Anita Zentarska

(główny księgowy)

2024.04.25  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Ilawie

*Jolanta Rynkowska*  
Jolanta Rynkowska

(kierownik jednostki)

Tabela 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenia - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia (8+9+10)	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	61 250,23	3 715,00	0,00	0,00	3 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 965,23
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	4 270,00				0,00				0,00	4 270,00
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	56 980,23	3 715,00			3 715,00				0,00	60 695,23
II.	Rzeczowe aktywa trwałe w tym:	1 792 629,82	92 094,22		0,00	92 094,22	0,00	36 952,07	0,00	36 952,07	1 847 771,97
2.	Środki trwałe	1 792 629,82	92 094,22		0,00	92 094,22	0,00	36 952,07	0,00	36 952,07	1 847 771,97
2.1	Grunty					0,00				0,00	0,00
2.1.1	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	675 093,87	46 004,68			46 004,68				0,00	721 098,55
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	31 077,97	2 199,98			2 199,98				0,00	33 277,95
2.4	Środki transportu	39 990,00				0,00				0,00	39 990,00
2.5	Inne środki trwałe	1 046 467,98	43 889,56		0,00	43 889,56		36 952,07		36 952,07	1 053 405,47
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										

GLÓWNY KSIĘGOWY

*A. Zentarska*  
Anita Zentarska

(główny księgowy)

2024.04.25  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Hawie

*Jolanta Rynkowska*

(kierownik jednostki)

Tabela 3 Wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1.	Środki trwałe	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00
1.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
1.3.	Środki transportu	0,00	0,00
1.4.			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*elo*

(główny księgowy)

2024.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Rawie

*Jolanta Rynkowska*

(kierownik jednostki)



Tabela 4 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan odpisów na koniec roku
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe w tym:				0,00
	akcje				0,00
	inne papiery wartościowe				0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
Razem (1+2+3+4+5)		0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓDŃSKIE CENTRUM POMOCY RODZINIE

*Choj*  
.....  
(główny księgowy)

2024.03.27  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Głównie

*Jolanta Rynkowska*  
.....  
(kierownik jednostki)

Tabela 5 Grunty w użytkowaniu wieczystym

Lp.	Treść (lokalizacja i numer działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		Wartość (zł)				0,00
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		Wartość (zł)				0,00
3.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		Wartość (zł)				0,00
Razem		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Anna Muchniak*  
 (główny księgowy)

2024.03.27  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
 w Iławie

*Jolanta Rybkowska*  
 (kierownik jednostki)

**Tabela 6 Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane**

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4- 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	„0” - Grunty				
2.	„1” - Budynek i lokale				
3.	„2” - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4.	„3” - Kotły i maszyny energetyczne				
5.	„4” - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6.	„5” - Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty				
7.	„6” - Urządzenia techniczne				
8.	„7” - Środki transportu				
9.	„8” - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie				
10.	„9” - Inwentarz żywy				
<b>razem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Choj*  
 (główny księgowy)

2024.03.27  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
 w Itawie  
*Jolanta Rynkowska*  
 (kierownik jednostki)

Tabela 7 Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
I.	według pozycji bilansowych:	0				
1.	A.III. – Należności długoterminowe	0,00				0,00
2.	B.II. – Należności krótkoterminowe, w tym:	5 455 260,54	2 635 469,34	990 967,53		7 099 762,35
	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1.)	0,00				0,00
	pozostałe należności (B.II.4.)	5 455 260,54	2 635 469,34	990 967,53		7 099 762,35
	razem:	5 455 260,54	2 635 469,34	990 967,53	0,00	7 099 762,35
II.	według pozycji bilansu z wykonania budżetu:	0				
1.	II. – Należności i rozliczenia, w tym:	0				0
	należności finansowe (stan pożyczek zagrożonych)	0				0
	razem:	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Anita Zentarska*  
Anita Zentarska

(główny księgowy)

2024.04.25  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Hławie

*Jolanta Bynkowska...*  
(kierownik jednostki)

Tabela 8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie*	rozwiązanie**	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy jednostki budżetowej na zobowiązania, w tym:					
1.	na sprawy sądowe					0,00
2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					0,00
3.	na kary					0,00
4.	inne... (wskazać jakie)					0,00
	<b>razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
II.	Rezerwy w bilansie z wykonania budżetu, w tym:					
	na niewygasające wydatki					0,00
	<b>razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania

\* (do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się)

\*\* wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

CIŚNIEŃ KSIĘGOWY

*Choj*

(główny księgowy)

2024.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Jawie

*Jolanta Rynkowska*

(kierownik jednostki)

Tabela 9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres spłaty						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku (BO) (3+5+7)	koniec roku (BZ) (4+6+8)
		początek roku (BO)	koniec roku (BZ)	początek roku (BO)	koniec roku (BZ)	początek roku (BO)	koniec roku (BZ)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	emisja obligacji							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe							0,00	0,00
4.	pozostałe zobowiązania długoterminowe							0,00	0,00
Razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

*claj*  
.....  
(główny księgowy)

2024.03.27  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Iławie

*Jolanta Rynkowska*  
(kierownik jednostki)

Tabela 10 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania		Wyszczególnienie (rodzaj zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
Razem:		0,00	0,00	x	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 .....  
 (główny księgowy)

2024.03.27  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
 w Jawie  
  
 .....  
 Jolanta Rynkowska  
 (kierownik jednostki)

Tabela 11 Zobowiązania warunkowe

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego		Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
Razem:		0,00	0,00	x	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*choj*  
 .....  
 (główny księgowy)

2024.03.27  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
 wławie  
*Jolanta Rynkowska*  
 .....  
 (kierownik jednostki)



Tabela 12 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Choj*  
.....  
(główny księgowy)

2024.03.27  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Ławie

*Jolanta Rynkowska...*  
(kierownik jednostki)

Tabela 13 Świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	kwota poniesionych świadczeń w roku obrotowym
1	2	3
1.	odprawy emerytalne i rentowe	40 215,40
2.	nagrody jubileuszowe	30 790,66
3.	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	430,62
4.	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	
5.	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	
6.	odprawa w związku z powołaniem do służby wojskowej	
7.	odprawa pośmiertna	0,00
8.	inne odprawy wypłacane na podstawie odrębnych ustaw, np. art. 20 Karty Nauczyciela... (wymienić)	
	<b>razem:</b>	<b>71 436,68</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Olga*  
.....  
.....  
(główny księgowy)

2024.03.27  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Ilawie

*Jolanta Rynkowska*  
.....  
(kierownik jednostki)

Tabela 14 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
Razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....  
*Choj*  
 (główny księgowy)

2024.03.27  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
 w Ilawie  
*Jolanta Rynkowska*  
 (kierownik jednostki)

Tabela 15 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
Razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
wławie

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Choj*  
.....  
(główny księgowy)

2024.03.27  
(rok, miesiąc, dzień)

*Jolanta Rynkowska*  
.....  
(kierownik jednostki)

**Tabela 16 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy
1	2	4
1.	Przychody	<b>0,00</b>
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
		0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00
		0,00
2.	Koszty	<b>804,53</b>
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	804,53
	koszty postępowania sądowego	804,53
	zakup środków ochrony osobistej, tj maseczek, rękawic itp..	0,00
	zakup środków czystości i dezynfekcyjnych, tj. płynów do dezynfekcji	0,00
	zakup materiałów, wyposażenia i usług, tj termometrów, płyt plexi	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Choy*  
.....  
(główny księgowy)

2023.03.27  
(rok, miesiąc, dzień)

REKTOR  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Pawie

*Jolanta Rynkowska*  
.....

(kierownik jednostki)