

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU  
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie ul. Chrobrego 5 47 - 100 Strzelce Opolskie	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień <b>31-12-2022</b> r.	Adresat  <b>Zarząd Powiatu Strzeleckiego</b>  .....
Numer identyfikacyjny REGON 531593457		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>929 883,87</b>	<b>1 318 766,08</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	929 883,87	1 318 766,08
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 589 635,79</b>	<b>4 744 910,77</b>
I. Amortyzacja	29 758,72	29 830,14
II. Zużycie materiałów i energii	118 761,64	139 303,00
III. Usługi obce	441 697,99	650 959,13
IV. Podatki i opłaty	1 328,85	3 240,00
V. Wynagrodzenia	1 459 490,75	1 652 745,46
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	290 299,63	334 325,39
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 182,90	9 452,85
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 240 115,31	1 925 054,80
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-3 659 751,92</b>	<b>-3 426 144,69</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>59 029,55</b>	<b>62 609,14</b>

I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	59 029,55	62 609,14
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>16 658,46</b>	<b>48 321,01</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	16 658,46	48 321,01
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-3 617 380,83</b>	<b>-3 411 856,56</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>4 690,92</b>	<b>23 802,46</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	4 690,92	23 802,46
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>1 975,92</b>	<b>107,39</b>
I. Odsetki	1 975,92	107,39
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-3 614 665,83</b>	<b>-3 388 161,49</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>-3 614 665,83</b>	<b>-3 388 161,49</b>

Główna Księgowa

*mgr Elżbieta Biernat*

(główny księgowy)

2023-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINNEJ  
w Strzelcach Opolskich

*mgr Jolanta Chowaniec*  
(kierownik jednostki)

**BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Strzelcach Opolskich ul. B. Chrobrego 5 47-100 Strzelce Opolskie		<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat  <b>Zarząd Powiatu Strzeleckiego</b>	
Numer identyfikacyjny REGON 531593457		sporządzony na dzień <u>31-12-2022</u> r.		----- Wysłać bez pisma przewodniego	
<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>875 239,41</b>	<b>882 486,11</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>863 746,52</b>	<b>1 060 663,38</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>4 478 412,35</b>	<b>4 448 824,87</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>867 937,72</b>	<b>852 649,58</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	<b>-3 614 665,83</b>	<b>-3 388 161,49</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>867 937,72</b>	<b>852 649,58</b>	<b>1. Zysk netto (+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1. Grunty</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2. Strata netto (-)</b>	<b>-3 614 665,83</b>	<b>-3 388 161,49</b>
<b>1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	<b>867 937,72</b>	<b>840 964,58</b>	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>	<b>0,00</b>	<b>11 685,00</b>	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.4. Środki transportu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>180 340,85</b>	<b>439 967,80</b>
<b>1.5. Inne środki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>138 477,22</b>	<b>141 302,82</b>
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>138 477,22</b>	<b>141 302,82</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>7 301,69</b>	<b>29 836,53</b>	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	<b>10 831,78</b>	<b>4 733,95</b>
<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	<b>7 248,00</b>	<b>5 877,00</b>
<b>1. Akcje i udziały</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	<b>38 066,51</b>	<b>40 272,80</b>
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>70 881,22</b>	<b>76 872,98</b>
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	<b>11 422,89</b>	<b>10 386,55</b>
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	<b>0,00</b>	<b>3 017,55</b>
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>307 325,18</b>	<b>759 447,89</b>	<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8. Fundusze specjalne</b>	<b>26,82</b>	<b>141,99</b>
<b>1. Materiały</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>26,82</b>	<b>141,99</b>
<b>2. Półprodukty i produkty w toku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.2. Inne fundusze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Produkty gotowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Towary</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>126 957,51</b>	<b>316 320,55</b>			
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	126 957,51	316 320,55			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>180 367,67</b>	<b>443 127,34</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	26,82	3 159,54			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	180 340,85	439 967,80			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 182 564,59</b>	<b>1 641 934,00</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 182 564,59</b>	<b>1 641 934,00</b>

Główna Księgowa

Elżbieta Biernat

(główny księgowy)

2023 -03- 24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE  
w Strzelcach Opolskich

.....  
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU  
BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Strzelcach Opolskich ul. B. Chrobrego 5 47-100 Strzelce Opolskie</b>	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień <b>31-12-2022</b> r.	Adresat  <b>Zarząd Powiatu Strzeleckiego</b>  .....
Numer identyfikacyjny REGON <b>531593457</b>		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>4 354 461,71</b>	<b>4 478 412,35</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 582 776,11	4 734 379,61
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 567 964,32	4 731 522,61
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	14 811,79	2 857,00
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)	4 458 825,47	4 763 967,09
2.1. Strata za rok ubiegły	3 541 110,79	3 614 665,83
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	902 902,89	1 146 444,26
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	14 811,79	2 857,00
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>4 478 412,35</b>	<b>4 448 824,87</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-3 614 665,83</b>	<b>-3 388 161,49</b>
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-3 614 665,83	-3 388 161,49
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	<b>863 746,52</b>	<b>1 060 663,38</b>

Główna Księgowa

mgr Elżbieta Biernat

(główny księgowy)

2023 -03- 24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE  
w Strzelcach Opolskich

(kierownik jednostki)

**Informacja dodatkowa**

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki: Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Strzelcach Opolskich
1.2	Siedzibę jednostki : ul. Chrobrego 5, 47-100 Strzelce Opolskie
1.3	Adres jednostki : ul. Chrobrego 5, 47-100 Strzelce Opolskie
1.4	<p>Podstawowy przedmiot działalności jednostki :</p> <p>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Strzelcach Opolskich jako jednostka organizacyjna wykonuje zadania powiatu z zakresu pomocy społecznej, rehabilitacji społecznej i orzecznictwa osób niepełnosprawnych. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Strzelcach Opolskich współpracuje z organizacjami pozarządowymi, prowadzącymi lub też wspierającymi działalność na rzecz osób wymagających pomocy, w tym szczególnie osób niepełnosprawnych.</p> <p>Zadania realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Strzelcach Opolskich:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Zadania własne powiatu: Zespół ds. Pieczy Zastępczej.</li> <li>2. Zadania wynikające z innych ustaw: Zespół Pomocy Osobom Niepełnosprawnym, Rehabilitacja społeczna</li> <li>3. Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności na terenie Powiatu Strzeleckiego powołany został przez Starostę Strzeleckiego w dniu 01.07.1999 r. Od dnia 01.07.2002 r. przy Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie funkcjonuje natomiast Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności.</li> </ol>
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem : 2022 rok
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: sprawozdanie jednostkowe
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) zgodnie z Uchwałą Nr 456/2021 Zarządu Powiatu Strzeleckiego z dnia 21 czerwca 2021 r. w sprawie przyjęcia jednolitych zasad i metod wyceny aktywów i pasywów i ustalania wyniku finansowego oraz jednolitych zasad prezentacji danych w informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego w jednostkach budżetowych Powiatu Strzeleckiego.
5.	inne informacje

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przeniesienia

wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Ze względu na zakres informacji koniecznych do wykazania w tym punkcie, należy je przedstawić wg poniższej tabeli.

### 1.1 Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego		Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przenieszenie		zyskie	likwidacja	inne				amortyzacja za rok obrotowy	inne	(13 + 17 - 18)			stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
1.	Budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 190 348,74	0,00	0,00	2 857,00	2 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 193 205,74	322 411,02	0,00	29 830,14	0,00	29 830,14	0,00	352 241,16	867 937,72	840 964,58	
4.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	11 685,00	0,00	11 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 685,00	
Razem	0,00	1 190 348,74	0,00	11 685,00	2 857,00	14 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 204 890,74	322 411,02	0,00	29 830,14	0,00	29 830,14	0,00	352 241,16	867 937,72	852 649,58	

Zwiększenie wartości początkowej - ujmowane w kolumnie 4 tabeli - dotyczy aktualizacji wartości w trybie art. 31 ust. 3 i 4 ustawy o rachunkowości. Jako przychód - w kolumnie 5 tabeli - traktowany jest zakup, aport, nieodpłatne otrzymanie (w tym w drodze darowizny) oraz przyjęcie w leasing finansowy aktywów trwałych. Jako przeniesienie - ujmowane w kolumnie 6 tabeli - uznawane jest np. przyjęcie środków trwałych z budowy lub przyrost ich wartości w wyniku ulepszenia. Wykazywane tu są również przeniesienia związane z przekwalifikowaniem aktywów trwałych do innych grup rodzajowych.

Składniki aktywów trwałych powinny być prezentowane w kolumnie 2 tabeli w układzie analogicznym jak w bilansie, tj. dającym możliwość ich porównania z danymi ujętymi w bilansie.

W tabeli ujmuje się wszystkie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne klasyfikowane do tej grupy aktywów na podstawie przepisów art. 3 ust. 1 pkt 14 i 15 oraz art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości.



# 1.1.A Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne jednorazowo umarzane

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składników aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przeznaczenie	zbycie	likwidacja	inne					aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	321 295,51	0,00	3 699,00	0,00	3 699,00	0,00	0,00	2 011,05	2 011,05	322 983,46	321 295,51	0,00	3 699,00	0,00	3 699,00	2 011,05	322 983,46	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	4 185,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 185,94	4 185,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 185,94	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	194 704,67	0,00	14 456,54	0,00	14 456,54	0,00	0,00	0,00	0,00	209 161,21	194 704,67	0,00	14 456,54	0,00	14 456,54	0,00	209 161,21	0,00	0,00
Razem 4+6+8		520 186,12	0,00	18 155,54	0,00	18 155,54	0,00	0,00	2 011,05	2 011,05	536 330,61	520 186,12	0,00	18 155,54	0,00	18 155,54	2 011,05	536 330,61	0,00	0,00
WNIP	Wartości niematerialne i prawne	102 757,79	0,00	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00	53 815,06	0,00	53 815,06	50 142,73	102 757,79	0,00	1 200,00	0,00	1 200,00	53 815,06	50 142,73	0,00	0,00
Razem 4+6+8+WNIP		622 943,91	0,00	19 355,54	0,00	19 355,54	0,00	53 815,06	2 011,05	55 826,11	586 473,34	622 943,91	0,00	19 355,54	0,00	19 355,54	55 826,11	586 473,34	0,00	0,00

Zwiększenie wartości początkowej - ujmowane w kolumnie 4 tabeli - dotyczy aktualizacji wartości w trybie art. 31 ust. 3 i 4 ustawy o rachunkowości. Jako przychód - w kolumnie 5 tabeli - traktowany jest zakup, aport, nieodpłatne otrzymanie (w tym w drodze darowizny) oraz przyjęcie w leasing finansowy aktywów trwałych. Jako przeznaczenie - ujmowane w kolumnie 6 tabeli - uznawane jest np. przyjęcie środków trwałych z budowy lub przyrost ich wartości w wyniku ulepszenia. Wykazywane tu są również przeniesienia związane z przekwalifikowaniem aktywów trwałych do innych grup rodzajowych. Składniki aktywów trwałych powinny być prezentowane w kolumnie 2 tabeli w układzie analogicznym jak w bilansie, tj. dającym możliwość ich porównania z danymi ujętymi w bilansie.

W tabeli ujmuje się wszystkie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne klasyfikowane do tej grupy aktywów na podstawie przepisów art. 3 ust. 1 pkt 14 i 15 oraz art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości. W tabeli należy również wykazać wartość zbiorów bibliotecznych.

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Grupa według KŚT	Stan księgowy na koniec roku obrotowego	Umorzenie stan na koniec roku	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5
1.	Nie dotyczy			
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie (dla aktywów niefinansowych wg grupa KŚT)	Stan księgowy na koniec roku obrotowego	Umorzenie stan na koniec roku	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5
1.	Nie dotyczy			
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty, w stosunku do których jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania, mogą być ujęte w zestawieniu.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Nie dotyczy	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) Wartość (zł)				0,00 0,00
Razem	Nie dotyczy	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) Wartość (zł)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

Dane liczbowe powinny wynikać z posiadanych przez jednostkę dokumentów (np. potwierdzających nadanie jej prawa wieczystego użytkowania gruntów czy stanowiących podstawę naliczania rocznych opłat za ich wieczyste użytkowanie).

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

W tej pozycji wykazywane są środki trwałe używane na podstawie ww. umów, z których niezbitcie wynika, że jednostka nie musi (nie ma obowiązku lub prawa) ich amortyzować lub umarzać (jeżeli np. umowa nie spełnia co najmniej jednego z warunków określonych w art. 3 ust. 4 pkt 1-7 ustawy o rachunkowości). W zależności od potrzeb można dokonać ich prezentacji w tabeli.

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Nie dotyczy				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

(Informacje podane w tej pozycji mogą być sporządzone w formie opisowej.)

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)

W pozycji tej wykazuje się informacje o odpisach aktualizujących wartość należności, dokonanych zgodnie z przepisami art. 35 b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Pozostałe należności - należność główna	48 796,74	29 251,52	0,00	1 599,51	76 448,75
2.	Pozostałe należności - odsetki	1 506,85	0,00	0,00	155,43	1 351,42
Razem		50 303,59	29 251,52	0,00	1 754,94	77 800,17

Jako zwiększenia stanu podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności, od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35 b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych odpisów z tytułu aktualizacji. Natomiast w kolumnie informacje o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których dotyczyły.

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego	Nie dotyczy
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:						
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem:						
	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W pozycji tej ujawnia się następujące informacje o rezerwach oraz biernych rozliczeniach międzyokresowych kosztów: \* cel ich utworzenia - w formie opisowej, stan na początek okresu - roku obrotowego, \* dodatkowe rezerwy utworzone w ciągu okresu, łącznie ze zwiększeniami, dotychczasowych rezerw, np. w wyniku ich wzrostu w ciągu okresu, wynikającego z upływu czasu oraz skutków zmian stopy dyskontowej, \* kwoty wykorzystane w ciągu okresu (rozliczone z zobowiązaniami), \* kwoty niewykorzystane, rozwiązane w ciągu okresu oraz stan na koniec okresu - roku obrotowego.

Do każdej grupy rezerw oraz biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów lub ich istotnych składowych jednostek powinna ponadto ujawnić: krótki opis charakteru obowiązku (zobowiązania) oraz oczekiwanych terminów wynikających z nich wpływów korzyści ekonomicznych, informacje o wszelkich istotnych niepewnościach co do kwoty i terminu wystąpienia tych wpływów, główne założenia, jeżeli to zasadne, dotyczące przyszłych zdarzeń, które zostały uwzględnione przy szacowaniu rezerwy, kwotę wszelkiego zakładanego zwrotu składnika aktywów, w tym kwotę ujętą w bilansie.

Informacje podawane w tej pozycji powinny obejmować:

- 1) rezerwy na koszty obciążające koszty operacyjne (art. 39 ust. 2 i art. 34 a ust. 5 ustawy o rachunkowości),
- 2) rezerwy na przyszłe zobowiązania i przewidywane straty z transakcji gospodarczych w toku zaliczane odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych i strat nadzwyczajnych (art. 35 d ustawy o rachunkowości),
- 3) rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego - wskazane jest ujawnić w odrębnej przykładowej tabeli podanej niżej, z uwagi na możliwość równoczesnego uwzględnienia aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, oraz ze względu na fakt, że niekiedy ww. rezerwy i aktywa są rozliczane z kapitałem własnym (a nie wynikiem finansowym), a ponadto, że są zaliczane w całości do długoterminowych.

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności								Razem	
		powyżej		powyżej				powyżej			
		1 roku do 3 lat		3 lat do 5 lat				5 lat			
		stan na									
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	Nie dotyczy										
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.

1.1.10. Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

[illegible]

W przypadku weksli niezawierających oznaczonej kwoty (in blanco) wskazane jest podanie ich liczby i ogólnej kwoty zobowiązań, z powstaniem których wiązało się wystawienie tych weksli.

1.12 - Łączna kwota 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 zobowiązań.

Wynikające z ewidencji pozabilansowej zobowiązania warunkowe należy przedstawić w tabeli.

[illegible]

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.

Nie dotyczy

Zgodnie z ustawą o rachunkowości, jednostka może dokonywać czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów (art. 39 ustawy o rachunkowości) oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów (art. 41 ustawy o rachunkowości). Jeżeli w ocenie Jednostki kwoty dokonywanych rozliczeń międzyokresowych są istotne, to w tej pozycji informacji można zaprezentować je w formie zestawienia w przykładowej tabeli.

1.14 - Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Lp.	Tytuł	Stan	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Gwarancje	0,00	0,00
2.	Poręczenia	0,00	0,00
3.	Ogółem	0,00	0,00

1.15 – Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenia w tym :	190 921,43
	1.1. - nagrody jubileuszowe	7 551,00
	1.5. - świadczenia z ZFŚS	38 159,61
	1.6. - wynagrodzenia chorobowe	
	płatne ze środków pracodawcy	11 778,22
	1.7. - nagrody, premie o charakterze uznaniowym	89 300,00
	1.8. - inne: dodatki specjalne	44 132,60

1.16. Inne informacje

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. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

WYDATKI PONIESIONE W 2022 r. NA PRZECIWDZIAŁANIE COVID-19:

Wydatki poniesione w roku 2022 na przeciwdziałanie COVID-19 wyniosły: Nie poniesiono wydatków w 2022 r.

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.

2.5. Inne informacje

2.5.1 - Zaangażowanie lat przyszłych:

133.449,99 zł

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy

Główna Księgowa

mgr Elżbieta Bernal

2023-03-24

DYREKTOR  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE  
w Strzelcach Opolskich  
mgr Jolanta Chowaniec

2023-03-24