

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat Zarząd Powiatu Strzeleckiego |
| Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie ul. Chrobrego 5 47 - 100 Strzelce Opolskie | | |
| Numer identyfikacyjny REGON 531593457 | sporządzony na dzień <u>31-12-2023</u> r. | |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 1 318 766,08 | 2 059 487,66 |
| 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 | 1 318 766,08 | 2 059 487,66 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 4 744 910,77 | 5 239 200,43 |
| I. Amortyzacja | 29 830,14 | 32 611,15 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 139 303,00 | 191 810,36 |
| III. Usługi obce | 650 959,13 | 752 255,23 |
| IV. Podatki i opłaty | 3 240,00 | 4 288,47 |
| V. Wynagrodzenia | 1 652 745,46 | 2 000 762,42 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 334 325,39 | 409 914,81 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 9 452,85 | 11 940,23 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 1 925 054,80 | 1 835 617,76 |
| X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | -3 426 144,69 | -3 179 712,77 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 62 609,14 | 106 045,95 |

| | | | |
|-----------|--|----------------------|----------------------|
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inne przychody operacyjne | 62 609,14 | 106 045,95 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 48 321,01 | 98 548,31 |
| 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 | 48 321,01 | 98 548,31 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -3 411 856,56 | -3 172 215,13 |
| G. | Przychody finansowe | 23 802,46 | 64 178,88 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. | Odsetki | 23 802,46 | 64 178,88 |
| III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 107,39 | 13 198,78 |
| I. | Odsetki | 107,39 | 33,02 |
| II. | Inne | 0,00 | 13 165,76 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -3 388 161,49 | -3 121 235,03 |
| 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) | -3 388 161,49 | -3 121 235,03 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Łzbieta Biernat

(główny księgowy)

2024 -03- 2 6

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
POWIATOWEGO CENTRUM
POMOCY RODZINIE
w Strzelcach Opolskich

mgr Jolanta Kuczyńska
(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 | | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | | Adresat Zarząd Powiatu Strzeleckiego | |
| Numer identyfikacyjny REGON 531593457 | | sporządzony na dzień <u>31-12-2023</u> r. | | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 882 486,11 | 837 798,42 | A. Fundusz | 1 060 663,38 | 1 525 032,48 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 4 448 824,87 | 4 646 267,51 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 852 649,58 | 837 798,42 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | -3 388 161,49 | -3 121 235,03 |
| 1. Środki trwałe | 852 649,58 | 837 798,42 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | 2. Strata netto (-) | -3 388 161,49 | -3 121 235,03 |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 840 964,58 | 828 450,42 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 11 685,00 | 9 348,00 | B. Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 | C. Państwowe fundusze celowe | 439 967,80 | 257 239,07 |
| 1.5. Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 141 302,82 | 141 057,64 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 141 302,82 | 141 057,64 |
| III. Należności długoterminowe | 29 836,53 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 4 733,95 | 7 841,35 |
| Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 5 877,00 | 195,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 40 272,80 | 19 410,57 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 76 872,98 | 92 070,37 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 10 386,55 | 18 398,70 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 3 017,55 | 3 068,47 |
| B. Aktywa obrotowe | 759 447,89 | 1 085 530,77 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 8. Fundusze specjalne | 141,99 | 73,18 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 141,99 | 73,18 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 8.2. Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | III. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| II. Należności krótkoterminowe | 316 320,55 | 825 150,05 | | | |
| 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 | 316 320,55 | 825 150,05 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 443 127,34 | 260 380,72 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 3 159,54 | 3 141,65 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 439 967,80 | 257 239,07 | | | |
| 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 | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| Suma aktywów | 1 641 934,00 | 1 923 329,19 | Suma pasywów | 1 641 934,00 | 1 923 329,19 |

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Elżbieta Biernat

(główny księgowy)

2024 -03- 26

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR
POWIATOWEGO CENTRUM
POMOCY RODZINIE
w Strzelcach Opolskich**

mgr Krzysztof Janiec

(kierownik jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU 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 | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r. | Adresat Zarząd Powiatu Strzeleckiego |
| Numer identyfikacyjny REGON 531593457 | | |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 4 478 412,35 | 4 448 824,87 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 4 734 379,61 | 5 202 988,69 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 4 731 522,61 | 5 185 228,70 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | 2 857,00 | 17 759,99 |
| 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) | 4 763 967,09 | 5 005 546,05 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 3 614 665,83 | 3 388 161,49 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 1 146 444,26 | 1 599 624,57 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 2 857,00 | 17 759,99 |
| 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 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 4 448 824,87 | 4 646 267,51 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -3 388 161,49 | -3 121 235,03 |
| 1. zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. strata netto (-) | -3 388 161,49 | -3 121 235,03 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+, -III) | 1 060 663,38 | 1 525 032,48 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr *Elżbieta Piernat*

(główny księgowy)

2024 -03- 2 6

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
POWIATOWEGO CENTRUM
POMOCY RODZINIE
w Strzelcach Opolskich

mgr *Jolanta Chowaniec*

(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 w zakresie 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> <p>1. Zadania własne powiatu: Zespół ds. Pieczy Zastępczej.</p> <p>2. Zadania wynikające z innych ustaw: Zespół Pomocy Osobom Niepełnosprawnym, Rehabilitacja społeczna</p> <p>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.</p> |
| 2. | Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem : 2023 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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej 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 | Zwiększenia wartości początkowej | | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6) | Zmniejszenia wartości początkowej | | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11) | 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 | przebież- czenie | 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 | | |
| 1. | Budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 193 205,74 | 0,00 | | 17 759,99 | 17 759,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 210 965,73 | 352 241,16 | 0,00 | 30 274,15 | 0,00 | 30 274,15 | 0,00 | 382 515,31 | 840 964,58 | 828 450,42 | | |
| 2. | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 11 685,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 685,00 | 0,00 | 0,00 | 2 337,00 | 0,00 | 2 337,00 | 0,00 | 2 337,00 | 11 685,00 | 9 348,00 | | |
| Razem | 0,00 | 1 204 890,74 | 0,00 | 0,00 | 17 759,99 | 17 759,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 222 650,73 | 352 241,16 | 0,00 | 32 611,15 | 0,00 | 32 611,15 | 0,00 | 384 852,31 | 852 649,58 | 837 798,42 | | |

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 przemieszczenie - ujmowane w kolumnie 6 tabeli - uznawane jest np. przyjęcie środków trwałych z budowy lub przystosowania do budowy lub przystosowania do budowy 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 składnika aktywów wg układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenia wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3-7-11) | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (13) | 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 | przeniesienie | | zbycie | likwidacja | inne | | | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-19) |
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| Grupa 4+6 | Maszyny i urządzenia | 327 169,40 | 0,00 | 33 178,73 | 0,00 | 33 178,73 | 0,00 | 2 550,00 | 0,00 | 2 550,00 | 327 798,13 | 327 169,40 | 0,00 | 33 178,73 | 0,00 | 33 178,73 | 2 550,00 | 357 798,13 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 8 | Inne środki trwałe | 209 161,21 | 0,00 | 28 083,67 | 0,00 | 28 083,67 | 0,00 | 12 449,93 | 0,00 | 12 449,93 | 224 794,95 | 209 161,21 | 0,00 | 28 083,67 | 0,00 | 28 083,67 | 12 449,93 | 224 794,95 | 0,00 | 0,00 |
| Razem 013 | | 536 330,61 | 0,00 | 61 262,40 | 0,00 | 61 262,40 | 0,00 | 14 999,93 | 0,00 | 14 999,93 | 582 593,08 | 536 330,61 | 0,00 | 61 262,40 | 0,00 | 61 262,40 | 14 999,93 | 582 593,08 | 0,00 | 0,00 |
| Razem 020 | Wartości niematerialne i prawne | 50 142,73 | 0,00 | 11 486,72 | 0,00 | 11 486,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 61 629,45 | 50 142,73 | 0,00 | 11 486,72 | 0,00 | 11 486,72 | 0,00 | 61 629,45 | 0,00 | 0,00 |
| Ogółem 013-020 | | 586 473,34 | 0,00 | 72 749,12 | 0,00 | 72 749,12 | 0,00 | 14 999,93 | 0,00 | 14 999,93 | 644 222,53 | 586 473,34 | 0,00 | 72 749,12 | 0,00 | 72 749,12 | 14 999,93 | 644 222,53 | 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 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 ujmują 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 |
| I. | 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 |
| I. | 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 |
| I. | Nie dotyczy | Powierzchnia (m ²) Wartość (zł) | | | | 0,00 0,00 |
| Razem | Nie dotyczy | Powierzchnia (m ²) 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 niezbiecie 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 | 76 448,75 | 98 548,31 | 0,00 | 472,98 | 174 524,08 |
| 2. | Pozostałe należności - odsetki | 1 351,42 | 12 856,36 | 0,00 | 0,00 | 14 207,78 |
| Razem | | 77 800,17 | 111 404,67 | 0,00 | 472,98 | 188 731,86 |

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 informacji 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 ujmować 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 | 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 | 0,00 | 0,00 |

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

1.13. 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 |
|-----|--|------------|
| | Wynagrodzenia w tym : | 160 518,17 |
| | 1.1. - nagrody jubileuszowe | 0,00 |
| | 1.5. - świadczenia z ZFŚS | 40 860,00 |
| 1. | 1.6. - wynagrodzenia chorobowe płatne ze środków pracodawcy | 12 697,01 |
| | 1.7. - nagrody, premie o charakterze uznaniowym | 51 488,00 |
| | 1.8. - inne: dodatki specjalne | 55 473,16 |

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 zwiększyły 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 2023 r. NA PRZECIWDZIAŁANIE COVID-19:

Wydatki poniesione w roku 2023 na przeciwdziałanie COVID-19 wyniosły: Nie poniesiono wydatków w 2023 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:

133.675,22 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

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Elżbieta Biełnat

DYREKTOR
POWIATOWEGO CENTRUM
POMOCY RODZINIE
w Strzelcach Opolskich

mgr Jolanta Chowaniec