

STAROSTWO POWIATOWE  
we Wschowie  
Wpł. 18.03.2022  
INSPIKTOR  
Beata Liszowska

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
1.	
1.1	nazwa jednostki: POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE
1.2	siedzibę jednostki: WSCHOWA
1.3	adres jednostki: PLAC KOSYNIERÓW 1C
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: pomoc społeczna, wspieranie rodziny i systemu pieczy zastępczej, przeciwdziałanie przemocy w rodzinie oraz rehabilitacja społeczna osób niepełnosprawnych
2.	okres sprawozdawczy: od 01.01.2021 do 31.12.2021
3.	Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych. W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięcia i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych. Wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie lub darowizny w wartości wskazanej w protokole przekazania bądź wartości rynkowej. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia. Na dzień bilansowy środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Jednostka nie dysponuje informacjami o o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych. Środki trwałe umarza się metodą liniową. Należności wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące) Środki pieniężne w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie ustalonym na ten dzień przez NBP. Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa. Zobowiązania zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Rozliczenia międzyokresowe bierno to rezerwy na koszty przyszłych okresów. W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierno mają nieistotną wartość dlatego nie są tworzone. Bezpośrednio w koszty bieżącego okresu księguje się wydatki stanowiące koszty przyszłych okresów w przypadkach, gdy są to koszty ponoszone w każdym roku obrotowym w porównywalnej wysokości. Powyższe uproszczenie dotyczy między innymi: ubezpieczeń majątkowych, prenumeraty czasopism płatnych z góry za kilka okresów sprawozdawczych.
5.	inne informacje: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania kontynuacji działania
<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 Tabele od 1.1 do 1.1e
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Tabele od 1.3. do 1.3a
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Tabela 1.4.
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 Tabela 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Tabela 1.6.

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)	Tabela 1.7.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Tabela 1.8.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	Tabela 1.9.
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela 1.11.
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	Tabela 1.12. - 1.12a
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	Tabela 1.13.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela 1.14.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela 1.15.
1.16.	inne informacje	Tabela 1.16.
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Tabela 2.1.
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	Tabela 2.2.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Tabela 2.3.
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	nie dotyczy

2022-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

Główny księgowy  
ds. spraw finansowych

*Małgorzata Kokot*

(kierownik jednostki)

KIEROWNIK  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE

*mgr Katarzyna Ciepła-Nowak*

**POWIATOWE CENTRUM  
POMOCY RODZINIE**

we WSCHOWIE

67-400 Wschowa, ul. Plac Kosynierów 1c

tel./fax 25 640 48 59

Zmiana wartości początkowej WNIP 540 17 58

REGON: 977946539 NIP: 925-18-90-668

Tabela 1.1

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	10 610,58 zł		27 379,00 zł			27 379,00 zł					0,00	37 989,58
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne 020						- zł					- zł	- zł
3	...						- zł					- zł	- zł
4	...						- zł					- zł	- zł
5	...						- zł					- zł	- zł
6	...						- zł					- zł	- zł
7	...						- zł					- zł	- zł
8		10 610,58 zł	- zł	27 379,00 zł	- zł	- zł	27 379,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	37 989,58 zł

Przeniesienie WNIP z pozostałych środków trwałych

Główny księgowy  
ds. specjalnych

*Katarzyna Kokoł*

**KIEROWNIK**  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE

*mgr Katarzyna Ciepla-Nowak*

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	10 610,58 zł				27 379,00 zł	27 379,00 zł						- zł	37 989,58
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne konto 020													
3	....													
4	....													
5	...													
6	...							- zł					- zł	- zł
7	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	10 610,58 zł	- zł	- zł	- zł	27 379,00 zł	27 379,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	37 989,58 zł

Główny księgowy  
ds. spółek  
Malgorzata Kokot

Malgorzata Kokot

KIEROWNIK  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE  
mgr Katarzyna Ciepla-Nowak

**POWIATOWE CENTRUM  
POMOCY RODZINIE  
we Wschowie**

67-400 Wschowa, ul. Plac Kosynierów 1c  
tel./fax 65 540 17 59, tel. 65 540 17 58  
REGON: 977948539 NIP: 925-18-90-668

**Zmiana wartości netto WNIP**

Tabela 1.1b

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego 020	- zł	- zł
2			
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	- zł	- zł

Główny Księgowy  
ds. sprawozdaniowych  
*Małgorzata Kokot*

**KIEROWNIK  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE**  
*mgr Katarzyna Ciepiela-Nowak*

**POWIATOWE CENTRUM  
POMOCY RODZINIE  
we WŚCHOWIE**

67-400 Wschowa, ul. Plac Kosynierów 1c  
tel./fax 65 540 17 59, tel. 65 540 17 58  
REGON: 977946539, NIP: 925-18-90-668

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Tabela 1.1 c

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód (sprzedaż, przekazanie, likwidacja)	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Budynki, lokale w tym budynki mieszkalne i lokale mieszkalne Grupa 1						- zł					- zł	- zł
2	Budowie, w tym drogi powiatowe Grupa 2						- zł					- zł	- zł
3	Urządzenia techniczne i maszyny Grupa 3-6						- zł					- zł	- zł
4	Środki transportu Grupa 7						- zł					- zł	- zł
5	Inne środki trwałe Grupa 8	5 324,00 zł					- zł					- zł	5 324,00 zł
6	Grunty Grupa 0						- zł					- zł	- zł
7							- zł					- zł	- zł
8	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	5 324,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	5 324,00 zł

Główny księgowy  
ds. sprawozdaniowych

Małgorzata Kokot

**KIEROWNIK  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE**

mgr Katarzyna Ciepla-Nmiał

**POWIATOWE CENTRUM  
POMOCY RODZINIE**

wc WŚCHOWIE

67-400 Wschowa, ul. Plac Kosynierów 1c

tel. 94 65 61 20, fax 94 65 61 21

REGON: 977945539 NIP: 925-18-90-668

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Tabela 1.1 d

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	Budynki ,lokale w tym budynki mieszkalne i lokale mieszkalne KŚT Grupa 1						- zł						- zł	- zł
2	Budowle, w tym drogi powiatowe KŚT Grupa 2						- zł						- zł	- zł
3	Urządzenia techniczne i maszyny KŚT Grupa 3-6						- zł						- zł	- zł
4	Środki transportu KŚT Grupa 7						- zł						- zł	- zł
5	Inne środki trwałe KŚT Grupa 8	3 904,00 zł				1 064,80 zł	1 064,80 zł						- zł	4 968,80 zł
6							- zł						- zł	- zł
7							- zł						- zł	- zł
8							- zł						- zł	- zł
9							- zł						- zł	- zł
10	Wartość umorzenia środków trwałych ogółem	3 904,00 zł	- zł	- zł	- zł	1 064,80 zł	1 064,80 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	4 968,80 zł

*Malgorzata Kukat*

**KIEROWNIK  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE**  
*mgr Katarzyna Ciopła-Nowak*

**Zmiana wartości netto środków trwałych**

Tabela 1.1e

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Budynki ,lokale w tym budynki mieszkalne i lokale mieszkalne KŚT Grupa 1		
2	Budowle, w tym drogi powiatowe KŚT Grupa 2		
3	Urządzenia techniczne i maszyny KŚT Grupa 3-6		
4	Środki transportu KŚT Grupa 7		
5	Inne środki trwałe KŚT Grupa 8	1 420,00 zł	355,20 zł
6	Grunty KŚT Grupa 0		
7			
8	Wartość netto środków trwałych – ogółem	1 420,00 zł	355,20 zł

Główny Księgowy  
ds. sprawozdaniowych

*Małgorzata Kolant*

KIEROWNIK  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE

*mgr Katarzyna Ciepla-Nowak*



**POWIATOWE CENTRUM  
POMOCY RODZINIE  
wc WSCHOWIE**

67-400 Wschowa, ul. Plac Kosynierów 1c

tel. 41 95 510 7 50

REGON: 977946539 NIP: 625-18-90-668

Tabela 1.3

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	...				- zł
2	...				- zł
3	...				- zł
4	...				- zł
5	...				- zł
6	...				- zł
7	Ogółem	- zł	- zł	- zł	- zł

Główny księgowy  
ds. społecznych

*Małgorzata Kokot*

KIEROWNIK  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE

*mgr Katarzyna Ciepla-Nowak*

**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych**

Tabela 1.3a

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	...				- zł
2	...				- zł
3	...				- zł
4	...				- zł
5	...				- zł
6	...				- zł
7	...				- zł
8	Ogółem	- zł	- zł	- zł	- zł

Główny Księgowy  
ds. sprawozdaniowych

*Malgorzata Kakot*

KIEROWNIK  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE  
*mgr Katarzyna Ciepla-Nowak*

**Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Tabela 1.4

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	...				- zł
2	...				- zł
3	...				- zł
4	...				- zł
5	...				- zł
6	...				- zł
7	...				- zł
8	<b>Ogółem</b>	- zł	- zł	- zł	- zł

Główny księgowy  
ds. społecznych  
*Malgorzata Kokot*

**KIEROWNIK  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE**  
*mgr Katarzyna Ciepla-Nowak*

**POWIATOWE CENTRUM  
POMOCY RODZINIE  
we WSCHOWIE**

67-400 Wschowa, ul. Plac Kosynierów 1c  
tel./fax: 95-540-17-50, tel. 95-540-17-59  
REGON: 977946539 NIP: 925-18-90-668

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Tabela 1.5

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	Grupa 1				- zł
2	Grupa 2				- zł
3	Grupa 4				- zł
4	Grupa 6				- zł
5	Grupa 7				- zł
6	Grupa 8				- zł
7	....				- zł
8	....				- zł
9	....				- zł
10	Ogółem	- zł	- zł	- zł	- zł

Główny Księgowy  
ds. społecznych  
*Maryszka Kokoł*

KIEROWNIK  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE  
*mgr Katarzyna Ciepla-Nowak*

**Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Tabela 1.6

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5 - 7)	Wartość (4+6 - 8)
1	...							- zł	- zł
2	...							- zł	- zł
3	...							- zł	- zł
4	...							- zł	- zł
5	...							- zł	- zł
6	...							- zł	- zł
7	...							- zł	- zł
8	Ogółem	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł

Główny Księgowy  
ds. społecznych  
*Małgorzata Rakot*

KIEROWNIK  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE  
*mgr Katarzyna Ciepla-Nowak*

**POWIATOWE CENTRUM  
POMOCY RODZINIE**

wc WSCHOWIE

67-400 Wschowa, ul. Plac Kosynierów 1c

tel./fax 65 540 17 59, tel. 65 540 17 58

REGON 141940333 NIP 925 18 50 668

**Odpisy aktualizujące wartość należności**

Tabela 1.7

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	Pozostałe należności				- zł	- zł	- zł
2	Należności z tytułu odsetek		449,64 zł			- zł	449,64 zł
3	Należności z tytułu świadczeń nienależnie pobranych	1 933,79 zł	1 951,01 zł	176,69 zł		176,69 zł	3 703,11 zł
4	czynsze						- zł
5	...					- zł	- zł
6	...					- zł	- zł
7	...					- zł	- zł
8	...					- zł	- zł
9	...					- zł	- zł
10	...					- zł	- zł
11	...					- zł	- zł
	<b>Ogółem</b>	<b>1 933,79 zł</b>	<b>2 400,65 zł</b>	<b>176,69 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>176,69 zł</b>	<b>4 157,75 zł</b>

Główny Księgowy  
ds. sprawozdaniowych

*Malgorzata Ekiel*

**KIEROWNIK  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE**  
*mgr Katarzyna Ciepka-Nowak*

**POWIATOWE CENTRUM  
POMOCY RODZINIE  
we WSCHOWIE**

67-400 Wschowa, ul. Plac Kosynierów 1c  
tel./fax 65 540 17 59, tel. 65 540 17 58  
REGON: 977546339 NIP: 925-18-90-668

**Dane o stanie rezerw**

Tabela 1.8

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne – rozwiązanie	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	...					- zł	- zł
2	...					- zł	- zł
3	...					- zł	- zł
4	...					- zł	- zł
5	...					- zł	- zł
6	...					- zł	- zł
7	...					- zł	- zł
8	...					- zł	- zł
9	...					- zł	- zł
10	<b>Ogółem</b>	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł

Główny Księgowy  
ds. Społecznych

*Malgorzata Kokot*

**KIEROWNIK  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE**

*mgr Katarzyna Ciepla-Nowak*

**Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty**

Tabela 1.9

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty							
		Powyżej 1 roku do 3 lat (2021-2023)		Powyżej 3 do 5 lat (2024-2025)		Powyżej 5 lat (od 2026)		Razem	
		Według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Obligacje							- zł	- zł
2	Pożyczka							- zł	- zł
3	...							- zł	- zł
4	...							- zł	- zł
5	...							- zł	- zł
6	...							- zł	- zł
7	...							- zł	- zł
8	Ogółem	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł

Główny Księgowy  
ds. spółdzielczych

Małgorzata Kokot

KIEROWNIK  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE

mgr Katarzyna Ciepla-Nowak



**Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

Tabela 1.11

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	...	...	
2	...	...	
3	...	...	
4	...	...	
5	...	...	
6	...	...	
7	...	...	
8	...	...	
9	<b>Ogółem</b>		- zł

Główny księgowy  
ds. społecznych

*Małgorzata Kakut*

**KIEROWNIK  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE**

*mgr Katarzyna Ciepla-Nowak*

**POWIATOWE CENTRUM  
POMOCY RODZINIE  
we WSCHOWIE**

67-400 Wschowa, ul. Plac Kosynierów 1c

tel./fax 65 540 17 59, tel. 65 540 17 58

tel. 65 540 17 59, tel. 65 540 17 58

**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 zabezpieczeń**

Tabela 1.12

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	<b>Ogółem</b>	- zł	- zł

Główny Księgowy  
ds. sprawozdaniowych

*Malgorzata Kukot*

**KIEROWNIK  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE**

*mgr Katarzyna Ciepla-Nowak*

**Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki**

Lp.	Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	...	...	
2	...	...	
3	...	...	
4	...	...	
5	...	...	
6	...	...	
7	...	...	
8	...	...	
9	...	...	
10	...	...	
11	...	...	
12	...	...	
13	<b>Ogółem</b>		<b>- zł</b>

Główny księgowy  
ds. społecznych

*Mułgorzata Kokot*

KIEROWNIK  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE

*mgr Katarzyna Ciepla-Nowak*

**Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

Tabela 1.13

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
2.	...		
3.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	- zł	- zł
4.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
5.	subwencja oświatowa		
6.	dotacja - rozdział 75411		
7.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	- zł	- zł
8.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
9.	...		
10.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem	- zł	- zł
11.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
12.			
13.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów - razem	- zł	- zł

Główny księgowy  
ds. wspólnych  
*Malgorzeta Kokot*

KIEROWNIK  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE  
*mgr Katarzyna Cieplak-Nowak*

**Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Tabela 1.14

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	gwarancja ubezpieczeniowa		
2	gwarancja bankowa		
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13	Ogółem	- zł	- zł

Główny księgowy  
ds. sprawozdaniowych  
*Malgorzata Kokot*

KIEROWNIK  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE  
*mgr Katarzyna Ciepla-Nowak*

<b>Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</b>		
<b>WYSZCZEGÓLNIENIE</b>	<b>KWOTA 2020</b>	<b>KWOTA 2021</b>
paragraf 3020 Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 019,92 zł	1 569,32 zł
paragraf 3070 Wydatki osobowe niezaliczane do uposażeń		
<b>paragraf 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników w tym:</b>	<b>460 619,98 zł</b>	<b>478 083,46 zł</b>
odprawy emerytalne	- zł	
nagrody jubileuszowe	12 195,00 zł	
ekwiwalent za niewykorzystany urlop		3 579,02 zł
paragraf 4020 wynagrodzenia osobowe KSC		
paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 883,81 zł	35 010,13 zł
paragraf 4050 Pobory funkcjonariuszy		
paragraf 4060 inne należności funkcjonariuszy (nagrody)		
paragraf 4070 Nagroda roczna funkcjonariuszy		
paragraf 4170 Umowy zlecenia	52 750,25 zł	67 606,00 zł
paragraf 4180 Równoważniki i ekwiwalenty		
paragraf 4410; 4420 Podróże służbowe	584,04 zł	816,53 zł
paragraf 4440 - Odpis na ZFŚS w tym:	12 178,19 zł	14 898,00 zł
Świadczenia urlopowe		
Zapomogi losowe		
Dofinansowanie i inne bezzwrotne świadczenia		
Paragraf 4700; 4550 - Szkolenia	1 360,00 zł	3 913,64 zł
Paragraf 4280 - Zakup usług zdrowotnych	530,00 zł	630,00 zł
<b>RAZEM</b>	<b>562 926,19 zł</b>	<b>602 527,08 zł</b>

Główny Księgowy  
ds. spraw finansowych  
*Małgorzata Kokot*

39 600,89

KIEROWNIK  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE  
*mgr Katarzyna Ciepla-Nowak*

**POWIATOWE CENTRUM  
POMOCY RODZINIE  
we WSCHOWIE**

67-400 Wschowa, ul. Plac Kosynierów 1c

**Wzajemne rozliczenia między jednostkami**

REGON: 977946539 NIP: 925-18-90-668

Tabela 1.16.

LP	Jednostka	Wyłączenia z rachunku zysków i strat		tytuł	symbol konta synt.	tytuł	symbol konta synt.
		Przychody	Koszty				
1	Starostwo Powiatowe we Wschowie			trwały zarząd, najem	720		
2	PCPR we Wschowie		3 600,00 zł	najem	402		
3	Dom Dziecka w Sławie ul.Słoneczna			trwały zarząd	403	wyżywienie	402
4	Dom Dziecka w Sławie ul.OWP			trwały zarząd	403	wyżywienie	402
5	Dom Dziecka we Wschowie			trwały zarząd	403		
6	CKZIU we Wschowie			wyżywienie	720		
7	ILO we Wschowie						
8	IZS we Wschowie						
9	PPP we Wschowie						
10	SOSW we Wschowie			wyżywienie	720		
11	PINB we Wschowie			najem	402		
12	KPPSP we Wschowie						
13	PUP we Wschowie			trwały zarząd	403		
		- zł	3 600,00 zł				

Główny Księgowy  
ds. specjalnych

*Małgorzata Kokot*

KIEROWNIK  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE

*mgr Katarzyna Ciepła-Nowak*

**POWIATOWE CENTRUM  
POMOCY RODZINIE  
wc WSCHOWIE**

67-400 Wschowa, ul. Plac Kosynierów 1c  
tel./fax 65 540 17 59, tel. 65 540 17 58  
tel. 65 540 17 59, fax 65 540 17 58, NIP: 925-18-90-668

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Tabela 2.1

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	...					- zł	- zł
2	...					- zł	- zł
3	...					- zł	- zł
4	...					- zł	- zł
5	...					- zł	- zł
6	...					- zł	- zł
7	...					- zł	- zł
8	...					- zł	- zł
9	...					- zł	- zł
10	...					- zł	- zł
11	...					- zł	- zł
12	...					- zł	- zł
13	Ogółem	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł

Główny księgowy  
ds. sporządzenia

Małgorzata Kokot

KIEROWNIK  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE  
mgr Katarzyna Ciepla-Nowak



**POWIATOWE CENTRUM  
POMOCY RODZINIE  
we WSCHOWIE**

67-400 Wschowa, ul. Plac Kosynierów 1c  
tel./fax 65 540 17 59, tel. 65 540 17 58  
REGON: 977946539, NIP: 925-18-90-668

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Tabela 2.2

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	...			
2	...			
3	...			
4	...			
5	...			
6	...			
7	...			
8	...			
9	...			
10	...			
11	...			
12	...			
13	...			
14	...			
15	Ogółem	- zł	- zł	- zł

Główny księgowy  
ds. społecznych

*Małgorzata Kokot*

KIEROWNIK  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE

*mgr Katarzyna Cieplą-Nowak*

**Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Tabela 2.3.

**Przychody i koszty występujące w 2021 r. w związku z sytuacją pandemiczną**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego w zaokr. do zł
1	Przychody występujące incydentalnie, w tym	- zł
2	umniejszenie kosztu składek ZUS	- zł
3		
4	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	- zł
5	poniesione koszty - COVID-19	- zł
6	ubytek przychodów - covid 19	- zł

**Szczegóły przychody:**

umniejszenie kosztu składek ZUS - zł

- zł

**Szczegóły koszty:**

poniesione koszty - COVID-19 - zł

z tego:

finansowane środkami z budżetu państwa  
finansowane środkami z Funduszu Pracy  
finansowane środkami z Funduszu  
Przeciwdziałania Covid-19 z wyłączeniem RFIL  
finansowane z innych źródeł

ubytek przychodów wynikający z przeciwdział.  
COVID-19 (umorzenia, niedochodzenie należności z tytułu naimu, dzierżawy

Główny księgowy  
ds. społecznych

*Małgorzata Kokot*

**KIEROWNIK  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE**  
*mgr Katarzyna Ciepla-Nawal*