

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Powiat Kościański al. Kościuszki 22 64-000 Kościan Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 411109500		 11855C66DD1E30F1

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie działa na podstawie statutu przyjętego Uchwałą Rady Powiatu Kościańskiego Nr XXXIII/309/17 z dnia 20 grudnia 2017 roku.
 Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie realizuje zadania własne oraz zadania zlecone powiatowi z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy społecznej, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, rehabilitacji społecznej oraz wspierania osób niepełnosprawnych, a także przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie przyjęto zasady na podstawie zarządzenia nr 11/2019 z dnia 31.12.2019 roku, w sprawie Zasad Rachunkowości. Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy w roku kalendarzowym, a okresami sprawozdania będą poszczególne miesiące roku.
 Wprowadzone zasady rachunkowości dotyczą:
 1. Sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych,
 2. Systemu ochrony danych,
 3. Metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustaleniu wyniku finansowego,
 4. Zakładowego planu kont,
 5. Mechanizmu podzielonej płatności,
 6. Raportowania informacji o schematach podatkowych,
 7. Zasad rozliczeń podatku VAT,
 8. Organizacji, sposobu prowadzenia i nadzoru postępowań o udzielenie zamówień publicznych.
 Aktywa i pasywa wycenia się według zasad rachunkowości. Przy sprzedaży majątku, nieodpłatnym przekazaniu innej jednostce, darowiźnie i likwidacji zużytych składników majątku ruchomego stosuje się takie same wyceny, wynikają one z rozporządzenia w sprawie sposobu i trybu gospodarowania składnikami majątku ruchomego powierzonego jednostkom budżetowym.
 Środki trwałe-to składniki aktywów o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, mogące samodzielnie funkcjonować, których wartość początkowa jest wyższa niż 10 000,00 zł.
 Wartości niematerialne i prawne-nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Uznaje się wartości niematerialne i prawne nabyte przez jednostkę zaliczane do aktywów trwałych prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok w szczególności: autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje.
 Pozostałe środki trwałe-to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki. Wartość jest nie niższa niż 500,00 zł a nie wyższa niż 10 000,00 zł znajdują się one w księgach inwentarzowych. Natomiast środki o niższej wartości niż 500,00 zł są na kartotekach ilościowych, z wyjątkiem mebli, sprzętu biurowego i elektrycznego-wówczas zapisy dotyczą ksiąg inwentarzowych.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
 -zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
 -odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
 -wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
 -wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
 -wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
 -odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
 -dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
 -podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
 -kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
 -łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
 -łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Główny Księgowy
Zymlionia
mgr Zofia Szymkowiak

Główny księgowy

2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Hal
mgr Agnieszka Marszewska

Kierownik jednostki

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umożliwienie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku				Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku				Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia	Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia	Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)		stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	44 222,43	0,00	2 400,00	0,00	2 400,00	0,00	11 439,02	0,00	11 439,02	35 183,41	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	44 222,43	0,00	2 400,00	0,00	2 400,00	0,00	11 439,02	0,00	11 439,02	35 183,41	0,00	0,00
1.1.	Gruntły	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Gruntły stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	529 270,04	0,00	47 362,39	0,00	47 362,39	0,00	0,00	0,00	0,00	576 632,43	1 345 225,68	1 297 863,29
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	24 166,99	0,00	557,55	0,00	557,55	0,00	0,00	0,00	0,00	24 724,54	557,55	0,00
1.4.	Środki transportu	60 445,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 445,01	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	599 977,10	0,00	33 385,55	0,00	33 385,55	0,00	47 828,49	0,00	47 828,49	585 534,16	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	1 213 859,14	0,00	81 305,49	0,00	81 305,49	0,00	47 828,49	0,00	47 828,49	1 247 336,14	1 345 783,23	1 297 863,29

Główny księgowy,
mgr Jolita Szymkowiak

Główny księgowy

2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Jolanta Marzec

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Numer identyfikacyjny REGON 411109500			 B0BDD721D7DA97A8
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Główny Księgowy
Zymkonia
mgr Zofia Szymkowiak

Główny księgowy

2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
[Signature]
mgr Agnieszka Marszałek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan	Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych	Załącznik nr 1.3.
		 C3B91C299116D4D5
Numer identyfikacyjny REGON 411109500	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Zymlonia
mgr Zofia Szymkowiak

Główny księgowy

2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
[Signature]
mgr Agnieszka Marszewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 411109500		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 18F11799468D7141		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m²):						
Razem (zł):						

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Główny Księgowy
Zygmunt
mgr Zofia Szymkowiak

Główny księgowy

2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Agnieszka
mgr Agnieszka Marszewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Numer identyfikacyjny REGON 411109500		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 1F46B0B02C42BD31	
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	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. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Główny Księgowy
Zymliomai
mgr Zofia Szymkowiak

Główny księgowy

2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Kab
mgr Agnieszka Marszewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		Załącznik nr 1.6.			
Numer identyfikacyjny REGON 411109500		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 9ED1472031F9FB04			
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Główny Księgowy
Szymkowiak
 mgr Zofia Szymkowiak

 Główny księgowy

2024-03-18

 rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
Marszevska
 mgr Agnieszka Marszevska

 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Numer identyfikacyjny REGON 411109500		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 D5F431F1472D7DB6		
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Jako zwiększenia stanu odpisów 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. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej 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 odpisy dotyczyły.

Główny Księgowy
Zofia Szymkowiak
 mgr Zofia Szymkowiak

Główny księgowy

2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Agnieszka Marszewska
 mgr Agnieszka Marszewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			 69561A5682F6CFD5	
Numer identyfikacyjny REGON 411109500						
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Zobowiązania na rezerwy	0,00	0,00		0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00		0,00	0,00

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

 mgr Zofia Szymkowiak Główny Księgowy	2024-03-18	 mgr Tomasz Staszczyszka Kierownik jednostki
rok, miesiąc, dzień		

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 411109500	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 AEA5B717AA1CAC57

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Główny Księgowy
Zofia Szymkowiak
mgr Zofia Szymkowiak

Główny księgowy

2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Agnieszka Marszewska
mgr Agnieszka Marszewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan	Kwota 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	Załącznik nr 1.10.
		 3FA2961C4930AA27
Numer identyfikacyjny REGON 411109500	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Zygmunt
mgr Zofia Szymkowiak

Główny księgowy

2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Agnieszka
mgr Agnieszka Marszevska

Kierownik jednostki

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*					Załącznik nr 1.11.				
Numer identyfikacyjny REGON 411109500			sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.					 E101C0AC71667504				
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego					Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego					
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Główny Księgowy
Zygmunt Owczarek
mgr Zofia Szymkowiak

2024-03-18

DYREKTOR
mgr Agnieszka Andrzejewska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.		
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan					
Numer identyfikacyjny REGON 411109500			 1F130464F30449E3		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego		
1	2	3	4		
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00		
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldy budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00		
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00		
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00		
	Razem:	0,00	0,00		

Lp. re mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny Księgowy



mgr Zofia Szymkowiak

2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR



mgr Agnieszka Marszewska

Główny księgowy

Kierownik jednostki

Zwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.  3159E70D1C2AABB2
Numer identyfikacyjny REGON 411109500	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkość wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główny Księgowy
Zygmuntowicz
mgr Zofia Szymkowiak

Główny księgowy

2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Agneska
mgr Agnieszka Marszewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie		Załącznik nr 1.14.	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 AD683135633465D6	
411109500					
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego		
1	2	3	4		
Gwarancje i poręczenia					
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00		
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00		
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00		
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00		
Inne gwarancje i poręczenia					
	Razem:	0,00	0,00		

Główny Księgowy
Zymlonich
mgr Zofia Szymkowiak
Główny księgowy

2024-03-18
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
[Signature]
mgr Agnieszka Marzec
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.	
Numer identyfikacyjny REGON 411109500			 5511A3F46D1E2333	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego		
1	2	3		
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 319 962,80		
2.	Nagrody jubileuszowe	12 420,00		
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00		
4.	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	0,00		
5.	Inne świadczenia pracownicze	1 119 963,31		
	Ogółem	2 452 346,11		

Główny Księgowy
Zapamiętaj
mgr Zofia Szymkowiak

Główny księgowy

2024-03-19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
hke
mgr Agnieszka Marszewska

Kierownik jednostki

**Załącznik do Informacji dodatkowej -kwota wypłaconych środków
pieniężnych na świadczenia pracownicze IDO_15**

1. Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia

Lp.	Rozdział	Paragraf	Kwota	Opis
1	r.85218	4010	1 068 202,35	wynagrodzenia
2	r.85220	4010	170 202,95	wynagrodzenia
3	r.85218	4040	66 667,18	"13" rok 2022
4	r.85220	4040	11 293,87	"13" rok 2022
5	r.85508	4740	3 596,45	wynagrodzenia
Razem			1 319 962,80	

2. Nagrody jubileuszowe

Lp.	Rozdział	Paragraf	Kwota	Opis
1	r.85218	4010	12 420,00	nagroda
Razem			12 420,00	

4. Inne świadczenia pracownicze

Lp.	Rozdział	Paragraf	Kwota	Opis
1	r.85218	3020	2 744,50	okulary/ekwiwalent za pranie
2	r.85218	4110	193 091,57	z tytułu wynagrodzeń
3	r.85218	4120	25 410,15	z tytułu wynagrodzeń
4	r.85218	4280	1 180,00	usługi zdrowotne
5	r.85218	4440	31 887,73	ZFŚŚ
6	r.85218	4700	5 219,52	delegacje+szkolenia
7	r.85218	4710	5 040,44	PPK
8	r.85220	4110	30 969,21	z tytułu wynagrodzeń
9	r.85220	4120	2 805,89	z tytułu wynagrodzeń
10	r.85220	4440	5 664,06	ZFŚŚ
11	r.85508	4110	110 238,68	z tytułu wynagrodzeń
12	r.85508	4120	7 774,14	z tytułu wynagrodzeń
13	r.85508	4170	674 299,24	z tytułu umów zleceń rodzin zastępczych,
14	r.85395	4440	1 740,78	ZFŚŚ

15	r.85508	4710	3 723,27	PPK
16	r.85508	4840	14 557,15	wynagrodzenie z tytułu zleceń
17	r.85508	4850	3 516,50	z tytułu wynagrodzeń
18	r.85508	4860	100,48	ZFŚŚ
Razem			1 119 963,31	

Główny Księgowy
Zymliana
 mgr Zofia Szymkowiak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 411109500		 15BA1DBADD82FE05
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Główny Księgowy
Zymlioway
mgr Zofia Szymkowiak

Główny księgowy

2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Marszewska
mgr Agnieszka Marszewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan		Odpisy aktualizujące wartość zapasów		Załącznik nr 2.1.		
Numer identyfikacyjny REGON 411109500				 56D175C5A85EECD4		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Główny Księgowy
Zymilianu
mgr Zofia Szymkowiak

Główny księgowy

2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
[Signature]
mgr Agnieszka Marszevska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 C00C41D545FC2FE6	
411109500					
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	
	Ogółem:				

Główny Księgowy
Zymkowiak
mgr Zofia Szymkowiak

Główny księgowy

2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Marszevska
mgr Agnieszka Marszevska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 411109500			 9F1DA7913BDB4418	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
	2	3	4	
1		0,00		1,00
1		0,00		2,00
2		0,00		4,00
3		0,00		1,00
4		0,00		0,00
5		0,00		8,00
	Razem:	0,00		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	utrzymania dziecka cudzoziemskiego	0,00	10 218,00
2	wynagrodzenia koordynatora	0,00	2 516,66
3	składek od wynagrodzenia	0,00	489,91
4	zakup paliwa dojazdu do dziecka	0,00	1,25
5	ZFŚŚ	0,00	81,31
6	PPK	0,00	34,49
7	Koszt utrzymania obywateli Ukrainy	0,00	23 476,96
8	koszt zakupu paliwa na dojazd do dzieci	0,00	5
9	wynagrodzenie koordynatora	0,00	3 596,45
10	umowy zlecenia +pomoc gospodarcza	0,00	14 557,15
11	składki od w.w wynagrodzeń	0,00	3 516,50
12	pozostałe	0,00	100,48
13	wynagrodzenie umowy zlecenia rodzin zastępczych	0,00	96 952,37
14	składki od w.w wynagrodzeń	0,00	16 300,58
	Razem:	0,00	171 849,66

Główny Księgowy
Zymliowicz
 mgr Zofia Szymkowiak
 Główny księgowy

2024-03-18
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Agata Marszevska
 mgr Agata Marszevska
 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 411109500		 B137C63A22C28622
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

Główny Księgowy



mgr Zofia Szymkowiak

Główny księgowy

2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR



mgr Agnieszka Marszewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 411109500		 412DFCA06B8CE332
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Główny Księgowy
Zymlinda
mgr Zofia Szymkowiak

Główny księgowy

2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
[Signature]
mgr Agnieszka Marszevska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kościanie Gostyńska 38 64-000 Kościan	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 411109500		 A578F0318FFA6468
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Główny Księgowy

 mgr Zofia Szymkowiak

Główny księgowy

2024-03-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 mgr Agnieszka Marszevska

Kierownik jednostki