


|  |   |   |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance<br/>Ul. Mickiewicza 50<br/>64-980 Trzcianka</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b> | Adresat:<br><br><b>Zarząd Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego   |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>570798545</b>  |   | <br>7E7D6310D5D41607 |

## Wstęp

## podstawowy przedmiot działalności

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance z siedzibą przy ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka (NIP 7631822525) REGON (570798545) jest budżetową jednostką organizacyjną Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego, która wykonuje zadania z zakresu pomocy społecznej, wspierania rodziny i pieczy zastępczej oraz rehabilitacji społecznej i zawodowej osób niepełnosprawnych. Okres objęty sprawozdaniem 01.01.2022 r. -31.12.2022 r.

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Szczególne zasady rachunkowości dotyczące metod wyceny aktywów i pasywów.  
Wycena środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:

- Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
  - w przypadku zakupu - według ceny nabycia,
  - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania
  - środki trwałe w budowie (inwestycje) jeśli nie są wykonywane we własnym zakresie - według ceny nabycia,
  - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania,
  - w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
  - wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej - według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej.
- Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania - według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie darowizny. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
- Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdolny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje) wg stawek określonych w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2587 z późn. zm.)
- Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
  - książki i inne zbiory biblioteczne,
  - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
  - odzież i umundurowanie (o normatywnym okresie używania dłuższym niż rok),
  - meble i dywany,
  - pozostałe środki trwałe (wypośażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w podziale na:
  - podstawowe składniki majątku tj. środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,
  - pozostałe środki trwałe tj. składniki majątku o wartości początkowej przewyższającej kwotę 1.000 zł i nieprzekraczającej kwoty 10.000 zł, z zastrzeżeniem pkt 7. Ww. składniki majątkowe jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów.
- Bez względu na wartość, podlegają ewidencji ilościowo - wartościowej pozostałych środków trwałych:
  - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno -wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
  - odzież i umundurowanie (o normatywnym okresie dłuższym niż rok),
  - meble i dywany.

W przypadku pozostałych składników majątku poniżej 1000 zł. spełniających uznanie pozostałych środków trwałych innych niż w pkt 7 ppkt 1. składniki majątkowe zostają ujęte do ewidencji ilościowej i podlegają bezpośrednio odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów pod datą oddania do użytkowania.

- Odpisom amortyzacyjnym (umorzeniowym) w czasie podlegają środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.
- Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne finansuje się ze środków na wydatki bieżące (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu). Odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt działalności operacyjnej w całości ich wartości i są umarzane w całości w momencie oddania do używania.
- Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.
- Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.
- Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące wg rocznej stawki 50%.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.

14. W przypadku, gdy niemurzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzonych) dokonuje się do końca miesiąca, w którym był użytkowany.
15. Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od istotnej wartości początkowej środka trwałego, wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności
16. Wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu, w związku z tym nie jest zwiększana ich wartość początkowa.
17. Grunty i dobra kultury nie podlegają umorzeniu.
18. Prawa wieczystego użytkowania gruntów umarza się wg rocznej stawki w wysokości 5%.
19. Do bilansu wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmowana jest do wysokości netto, tj. po pomniejszeniu o wartość umorzenia obliczonego za cały okres od początku użytkowania ww. składników majątkowych.
- Wycena należności i zobowiązań
1. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału.
2. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie odrębnych ustaw obciążają fundusze. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem art. 35b ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz § 10 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
3. Do należności wątpliwych w jednostce zalicza się:
- należności od dłużników postawionych w stan upadłości lub w stan likwidacji do wysokości należności, która nie została ujęta na liście wierzytelności,
  - należności od dłużników, wobec których oddalono wniosek o ogłoszenie upadłości bądź umorzono postępowanie upadłościowe, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania w pełnej wysokości należności,
  - należności, gdy w wyniku postępowania egzekucyjnego lub na podstawie innych okoliczności lub dokumentów stwierdzono, że dłużnik nie posiada majątku, z którego można dochodzić wierzytelności – w pełnej wysokości,
  - należności, gdy dłużnik- osoba prawna został wykreślony z właściwego rejestru osób prawnych – w pełnej wysokości należności,
  - należności dłużnika nieściągniętych w toku zakończonego postępowania upadłościowego – do wysokości należności.
4. W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Podziały na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisane im wartości odpisów aktualizujących są następujące:
- do 12 miesięcy - bez odpisu aktualizującego;
  - powyżej 12 miesięcy - odpis aktualizujący w 100% należności;
  - wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy;
  - wycenę bilansową należności należy zakończyć do ostatniego dnia lutego roku następnego.
5. Należności spłacone po dniu bilansowym, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizujących, nie podlegają aktualizacji wyceny.
6. Odpis aktualizacyjny należności nie zwalnia od działań zmierzających do wyegzekwowania tych należności.
- Pozostałe aktywa i pasywa
1. Rzeczowe składniki majątku obrotowego (zapasy), na dzień bilansowy wycenia się według rzeczywistych cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO.
2. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
3. Walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka.
4. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału.
5. Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami.
6. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg wartości nominalnej.
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów
1. Zgodnie z zasadą istotności, stosując uproszczenia, odstępuje się od księgowania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, gdyż nie zniekształca to w sposób istotny wyniku finansowego.
2. Ponoszone z góry wydatki, a dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, biletów, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych, składek oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Operacje te ujmuje się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.
3. Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób:
- dowody księgowe za pełny okres rozliczeniowy i abonament są zaliczane do kosztów danego roku, w którym przypada okres rozliczeniowy,
  - dowody księgowe za okres rozliczeniowy przypadający w dwóch różnych, rocznych okresach sprawozdawczych są ujmowane w kosztach następnego roku.
- Zasady w zakresie rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Powiatu w sprawozdaniach finansowych
1. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance jest zobowiązana do przedłożenia łącznie sprawozdaniem finansowym, arkuszy dotyczących wzajemnych rozliczeń dla:
- wyłączeń do bilansu (należności i zobowiązań),
  - wyłączeń do rachunku zysków i strat (przychodów i kosztów),
  - wyłączeń do zestawienia zmian w funduszu (pomiędzy jednostkami).
2. Nie dokonuje się wzajemnych rozliczeń, jeżeli zgodnie z art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości nie wywierają one istotnego wpływu na przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.

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 wieczystie zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych 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

2023-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|   |   |   |   |                     |                            |   |   |            |      |   |  |
|---|---|---|---|---------------------|----------------------------|---|---|------------|------|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  |   |   | Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu) |                     |                            |   | Załącznik nr 1.1.   |            |      |   |  |
| Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance<br>Ul. Mickiewicza 50<br>64-980 Trzcianka |   |   |   |                     |                            |   | <br>017B86F2B33B88C2 |            |      |   |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>570798545  |   |   |   |                     |                            |   |   |            |      |   |  |
|   |   |   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.   |                     |                            |   |   |            |      |   |  |
| Lp.   | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie   | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej  |                     |                            | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej   |            |      | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|   |   |   | aktualizacja  | przychody (nabycie) | przemieszczenie wewnętrzne |   | zbycie  | likwidacja | inne |   |  |
| 1   | 2   | 3   | 4   | 5                   | 6                          | 7   | 8   | 9          | 10   | 11  | 12   |
| 1.  | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego   | 37 782,01   | 0,00  | 0,00                | 0,00                       | 0,00  | 0,00  | 0,00       | 0,00 | 0,00  | 37 782,01  |
| 2.  | Pozostałe wartości niematerialne i prawne   | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 0,00                       | 0,00  | 0,00  | 0,00       | 0,00 | 0,00  | 0,00   |
| I.  | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)   | 37 782,01   | 0,00  | 0,00                | 0,00                       | 0,00  | 0,00  | 0,00       | 0,00 | 0,00  | 37 782,01  |
| 1.1.  | Grunty  | 18 840,00   | 0,00  | 0,00                | 0,00                       | 0,00  | 0,00  | 0,00       | 0,00 | 0,00  | 18 840,00  |
| 1.1.1.  | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 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   | 92 231,09   | 0,00  | 0,00                | 0,00                       | 0,00  | 0,00  | 0,00       | 0,00 | 0,00  | 92 231,09  |
| 1.3.  | Urządzenia techniczne i maszyny   | 98 155,23   | 0,00  | 0,00                | 0,00                       | 0,00  | 0,00  | 0,00       | 0,00 | 0,00  | 98 155,23  |
| 1.4.  | Środki transportu   | 137 566,00  | 0,00  | 0,00                | 0,00                       | 0,00  | 34 857,00   | 0,00       | 0,00 | 34 857,00   | 102 709,00   |
| 1.5.  | Inne środki trwałe  | 20 635,20   | 0,00  | 0,00                | 0,00                       | 0,00  | 0,00  | 0,00       | 0,00 | 0,00  | 20 635,20  |
| II.   | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)   | 367 427,52  | 0,00  | 0,00                | 0,00                       | 0,00  | 34 857,00   | 0,00       | 0,00 | 34 857,00   | 332 570,52   |


| Lp.        | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie-<br>stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                                   |                     | Ogółem<br>zwiększenie<br>umorzenia<br>(14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                        |                      | Ogółem<br>zmniejszenia<br>umorzenia<br>(18+19+20) | Umorzenie -<br>stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(13+17-21) | Wartość netto składników aktywów                    |   |
|------------|---|---|---|-----------------------------------|---------------------|--|--|------------------------|----------------------|---|---|---|---|
|            |   |   | aktualizacja                                  | amortyzacja<br>za rok<br>obrotowy | inne<br>zwiększenia |  | z tytułu<br>zbycia                             | z tytułu<br>likwidacja | inne<br>zmniejszenia |   |   | stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego<br>(3-13) | stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(12-22) |
|            |   | 13  | 14  | 15                                | 16                  | 17   | 18   | 19                     | 20                   | 21  | 22  | 23  | 24  |
| 1.         | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 37 782,01   | 0,00  | 0,00                              | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00  | 37 782,01   | 0,00  | 0,00  |
| 2.         | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                         | 0,00  | 0,00  | 0,00                              | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| <b>I.</b>  | <b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>          | <b>37 782,01</b>  | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                       | <b>37 782,01</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                     |
| 1.1.       | Grunty  | 0,00  | 0,00  | 0,00                              | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00  | 0,00  | 18 840,00   | 18 840,00                                       |
| 1.1.1.     | Grunty 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             | 73 951,29   | 0,00  | 0,00                              | 2 305,78            | 2 305,78   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00  | 76 257,07   | 18 279,80   | 15 974,02                                       |
| 1.3.       | Urządzenia techniczne i maszyny                                   | 79 114,08   | 0,00  | 0,00                              | 9 815,52            | 9 815,52   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00  | 88 929,60   | 19 041,15   | 9 225,63  |
| 1.4.       | Środki transportu   | 128 687,50  | 0,00  | 0,00                              | 5 371,80            | 5 371,80   | 34 857,00                                      | 0,00                   | 0,00                 | 34 857,00   | 99 202,30   | 8 878,50  | 3 506,70  |
| 1.5.       | Inne środki trwałe  | 20 635,20   | 0,00  | 0,00                              | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00  | 20 635,20   | 0,00  | 0,00  |
| <b>II.</b> | <b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>                       | <b>302 388,07</b>                                       | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                       | <b>17 493,10</b>    | <b>17 493,10</b>                                 | <b>34 857,00</b>                               | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>34 857,00</b>                                  | <b>285 024,17</b>   | <b>65 039,45</b>                                    | <b>47 546,35</b>                                |

2023-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|   |  |  |   |
|---|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  |  | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych,<br>w tym dóbr kultury | Załącznik nr 1.2.   |
| Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance<br>Ul. Mickiewicza 50<br>64-980 Trzcianka |  |  | <br>91FE1AA17A0C24F8 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>570798545  |  |  |   |
|   |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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

|                       |   |                           |
|-----------------------|---|---------------------------|
| <hr/> Główny księgowy | <hr/> 2023-03-29<br>rok, miesiąc, dzień | <hr/> Kierownik jednostki |
|-----------------------|---|---------------------------|


|  |  |   |  |  |   |   |  |
|--|--|---|--|--|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej |  | Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych                |  |  |   | Załącznik nr 1.3.   |  |
|  |  |   |  |  |   |  |  |
| Numer identyfikacyjny REGON            |  |   |  |  |   |   |  |
| 570798545                              |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|  |   |   |   |   |              |   |
|--|---|---|---|---|--------------|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance<br/>Ul. Mickiewicza 50<br/>64-980 Trzcianka</b> |   | Wartość gruntów użytkowanych wieczyście |   | Załącznik nr 1.4.   |              |   |
|  |   |   |   |  |              |   |
|  |   |   |   | 960D2191FAC074D6  |              |   |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>570798545</b>  |   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |   |   |              |   |
| Lp.  | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia) | Wyszczególnienie - jednostka miary      | Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego  |              | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|  |   |   |   | zwiększenia   | zmniejszenia |   |
| 1  | 2   | 3                                       | 4   | 5   | 6            | 7   |
| 1  |   | powierzchnia (m²)                       | 0,00  | 0,00  | 0,00         | 0,00  |
|  |   | Wartość (zł)                            | 0,00  | 0,00  | 0,00         | 0,00  |
| Razem (m²):  |   |   |   |   |              | 0,00  |
| Razem (zł):  |   |   |   |   |              | 0,00  |

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

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



|  |  |   |   |              |  |
|--|--|---|---|--------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance<br/>Ul. Mickiewicza 50<br/>64-980 Trzcianka</b> |  | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów | Załącznik nr 1.5.   |              |  |
|  |  |   |  |              |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>570798545</b>  |  |   | CF1C781BC59F2407  |              |  |
|  |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.   |   |              |  |
| 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**


|  |   |   |         |   |         |   |               |
|--|---|---|---------|---|---------|---|---------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance<br/>Ul. Mickiewicza 50<br/>64-980 Trzcianka</b> |   | Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |         |   |         | Załącznik nr 1.6.   |               |
|  |   |   |         |   |         |  |               |
|  |   |   |         |   |         |   |               |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>570798545</b>  |   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.   |         |   |         |   |               |
| 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   | 0,00  | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 0,00  | 0,00          |
| 1  | 0   | 0,00  | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 0,00  | 0,00          |
| II   | Udziały   |   |         |   |         |   |               |
| III  | Dłużne papiery wartościowe  |   |         |   |         |   |               |
|  | Razem   | 0,00  | 0,00    | 0,00  | 0,00    | 0,00  | 0,00          |

Główny księgowy

2023-03-29


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|  |                                     |  |  |   |   |  |
|--|-------------------------------------|--|--|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance<br/>Ul. Mickiewicza 50<br/>64-980 Trzcianka</b> |                                     | Odpisy aktualizujące wartość należności                  |  |   | Załącznik nr 1.7.   |  |
|  |                                     |  |  |   |  |  |
|  |                                     | Numer identyfikacyjny REGON<br><b>570798545</b>          |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |   |  |
| 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  |
| 1  | konto 226                           | 0,00   | 0,00   | -0,00                                   | -0,00   | 0,00   |
|  | Ogółem:                             | 0,00   | 0,00   | -0,00                                   | -0,00   | 0,00   |

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.

|   |  |   |   |   |   |  |
|---|--|---|---|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  |  | Dane o stanie rezerw                    |   | Załącznik nr 1.8.   |   |  |
| Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance<br>Ul. Mickiewicza 50<br>64-980 Trzcianka |  |   |   | <br>B14440AEEAB13AB2 |   |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>570798545  |  |   |   |   |   |  |
|   |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |   |   |   |  |
| 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   | konto 840  | 0,00                                    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
|   | Ogółem:  | 0,00                                    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |


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

Główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|  |  |   |
|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance<br/>Ul. Mickiewicza 50<br/>64-980 Trzcianka</b> | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty | Załącznik nr 1.9.   |
|  |  | <br>E964E2018F8871B8 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>570798545</b>  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.  |   |

| 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                           |
|  | <b>Razem:</b>                       | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |


| 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.  | <b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>     | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |
| 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.  | <b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |
| 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                           |
|   | <b>Razem:</b>  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |

2023-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


|   |                                      |  |   |                  |                                |
|---|--------------------------------------|--|---|------------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  |                                      | 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.  |                  |                                |
| Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance<br>Ul. Mickiewicza 50<br>64-980 Trzcianka |                                      |  |  |                  |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON   |                                      |  |   |                  |                                |
| 570798545   |                                      | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.  |   | 31636A6702B83E12 |                                |
| 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                           |
| 5.  | 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

2023-03-29


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|   |                                      |   |  |                         |                           |   |   |                         |                           |  |
|---|--------------------------------------|---|--|-------------------------|---------------------------|---|---|-------------------------|---------------------------|--|
| Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance<br>Ul. Mickiewicza 50<br>64-980 Trzcianka |                                      |   | Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze<br>wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń* |                         |                           |   | Załącznik nr 1.11.  |                         |                           |  |
|   |                                      |   |  |                         |                           |   | <br>7A9E2CE1B1AB2518 |                         |                           |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>570798545  |                                      |   |  |                         |                           |   |   |                         |                           |  |
| Lp.   | Forma zabezpieczenia                 | Stan zobowiązań na początek roku obrotowego |  |                         |                           | Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego |   |                         |                           |  |
|   |                                      | Kwota<br>zobowiązania                       | Kwota<br>zabezpieczenia, w<br>tym:   | na aktywach<br>trwałych | na aktywach<br>obrotowych | Kwota<br>zobowiązania                     | Kwota<br>zabezpieczenia, w<br>tym:  | na aktywach<br>trwałych | na aktywach<br>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<br>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 | 2023-03-29<br>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 Trzciance<br>Ul. Mickiewicza 50<br>64-980 Trzcianka |  |  | <br>1A86DB560543BE51 |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>570798545  |  |  |   |                                |
|   |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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 (saldo 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                           |

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

|  |   |  |
|--|---|--|
| <div></div> <div>Główny księgowy</div> | <div></div> <div>2023-03-29<br/>rok, miesiąc, dzień</div> | <div></div> <div>Kierownik jednostki</div> |
|--|---|--|



|   |  |  |   |  |
|---|--|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  |  | 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.  |  |
| Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance<br>Ul. Mickiewicza 50<br>64-980 Trzcianka |  |  |  |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>570798545</b>   |  |  |   |  |
|   |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.  | 79137C4F72BA2663  |  |
| 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                           |
| 2                                     | 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                           |
| 6                                     | Rozliczenia międzyokresowe (nienależnie pobrane świadczenia)     | 0,00                             | 0,00                           |
|                                       | <b>Razem:</b>  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |

\* 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 wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

---

Główny księgowy

2023-03-29  
rok, miesiąc, dzień

---

---

Kierownik jednostki

|   |  |   |   |                                |
|---|--|---|---|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  |  | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie | Załącznik nr 1.14.  |                                |
| Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance<br>Ul. Mickiewicza 50<br>64-980 Trzcianka |  |   | <br>35501A08A41C6BB5 |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>570798545  |  |   |   |                                |
|   |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.       |   |                                |
| 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


2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|   |   |   |   |
|---|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  |   | Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | Załącznik nr 1.15.  |
| Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance<br>Ul. Mickiewicza 50<br>64-980 Trzcianka |   |   | <br>EBB9185A22588DF5 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>570798545  |   |   |   |
|   |   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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                                 | 1 548 666,44  |   |
| 2.  | Nagrody jubileuszowe  | 0,00  |   |
| 3.  | Odprawy emerytalne i rentowe  | 0,00  |   |
| 4.  | Świadczenia urlopowe  | 0,00  |   |
| 5.  | Inne świadczenia pracownicze  | 1 529,51  |   |
|   | Ogółem  | 1 550 195,95  |   |

|                       |   |                           |
|-----------------------|---|---------------------------|
| <hr/> Główny księgowy | <hr/> 2023-03-29<br>rok, miesiąc, dzień | <hr/> Kierownik jednostki |
|-----------------------|---|---------------------------|

|  |   |   |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej   | Dodatkowe informacje i objaśnienia      | Załącznik nr 1.16.  |
| <b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance<br/>Ul. Mickiewicza 50<br/>64-980 Trzcianka</b> |   | <br>BC711BE33BE20054 |
| Numer identyfikacyjny REGON  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |   |
| <b>570798545</b>   |   |   |


inne informacje

Główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|  |  |                                      |   |  |                  |  |  |
|--|--|--------------------------------------|---|--|------------------|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej |  | Odpisy aktualizujące wartość zapasów | Załącznik nr 2.1.   |  |                  |  |  |
|  |  |                                      |  |  |                  |  |  |
| Numer identyfikacyjny REGON            |  |                                      | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.   |  | 0614A77258CF0133 |  |  |
| 570798545                              |  |                                      |   |  |                  |  |  |


| 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  |
| 1   | 0                                       | 0,00   | 0,00   | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |
|     | Ogółem:                                 | 0,00   | 0,00   | 0,00                             | 0,00   | 0,00   |

Główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

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 Trzciance<br>Ul. Mickiewicza 50<br>64-980 Trzcianka |   |   |         |  |  |
| Numer identyfikacyjny REGON   |   | 570798545   |         | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.   |  |
|   |   |   |         | B3131FE532B9C113  |  |
| 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

2023-03-29


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|  |                    |   |   |
|--|--------------------|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej   |                    | Kwota i chrakter poszczególnych pozycji<br>przychodów i kosztów o nadzwyczajnej<br>wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Załącznik nr 2.3.   |
| Powiatowe Centrum Pomocy<br>Rodzinie w Trzciance<br>Ul. Mickiewicza 50<br>64-980 Trzcianka |                    |   |   |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>570798545   |                    |   | <br>A413E5B7428C7E43 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.  |                    |   |   |
| Lp.  | Przychody z tytułu | rok poprzedzający   | rok badany  |
| 1  | 2                  | 3   | 4   |
|  | Razem:             |   |   |

|     |                 |                   |            |
|-----|-----------------|-------------------|------------|
| Lp. | Koszty z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |
| 1   | 2               | 3                 | 4          |
|     | Razem:          |                   |            |




|   |  |  |   |                                |
|---|--|--|---|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  |  | Informacje o kwocie należności z tytułu podatków | Załącznik nr 2.4.   |                                |
| Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance<br>Ul. Mickiewicza 50<br>64-980 Trzcianka   |  |  |   |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>570798545  |  |  | <br>28198638CCC47CB3 |                                |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|  |   |   |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej   | Dodatkowe informacje i objaśnienia      | Załącznik nr 2.5.   |
| <b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance<br/>Ul. Mickiewicza 50<br/>64-980 Trzcianka</b> |   |   |
| Numer identyfikacyjny REGON  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. | <br>1FE973853F37E971 |
| <b>570798545</b>   |   |   |


inne informacje

Główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

|  |   |   |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej   | Dodatkowe informacje i objaśnienia      | Załącznik nr 3  |
| <b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance</b><br><b>Ul. Mickiewicza 50</b><br><b>64-980 Trzcianka</b> |   | <br>95E5F112833F01B7 |
| Numer identyfikacyjny REGON  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |   |
| <b>570798545</b>   |   |   |

inne informacje

Główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki