

.....  
pieczęć jednostki

1.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności</b>
1.1	Nazwę jednostki
	<b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie</b>
1.2	Siedzibę jednostki
	<b>ul.Dutkiewicza 5 63-100 Śrem</b>
1.3	Adres jednostki
	<b>ul.Dutkiewicza 5 63-100 Śrem</b>
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana</b>
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2022 - 31.12.2022</b>
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

4.	Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
4. a	Zasady rachunkowości
	<b>Polityka Rachunkowości</b>
4. b	Metody wyceny aktywów, pasywów i amortyzacji
5.	Inne Informacje

30.03.2023

.....

data / Główny księgowy

30.03.2023

.....

data / Kierownik jednostki

.....  
pieczęć jednostki

Tabela Nr 1

**1.1. Zmiany stanu wartości początkowej WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (stan na 1 stycznia )	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Likwidacja	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1	Licencje ina użytkowanie programów komputerowych	38 170,09	4 934,20				4 934,20		5 836,35				5 836,35	<b>37 267,94</b>
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>38 170,09</b>	<b>4 934,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 934,20</b>	<b>0,00</b>	<b>5 836,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 836,35</b>	<b>37 267,94</b>
2.1	Grunty	8 900,00					0,00						0,00	<b>8 900,00</b>
2.1.1	Grunty stanowiące własność Powiatu, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	<b>0,00</b>
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	387 604,25				157 108,12	157 108,12						0,00	<b>544 712,37</b>
2.3	Środki transportu						0,00						0,00	<b>0,00</b>

2.4	Inne środki trwałe	17 516,29					0,00						0,00	17 516,29
2	Razem środki trwałe	414 020,54	0,00	0,00	0,00	157 108,12	157 108,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	571 128,66
3	Środki trwałe w budowie						0,00						0,00	0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe	404 934,20	36 358,67				36 358,67		5 758,86			7 304,70	13 063,56	428 229,31
6	Zbiory biblioteczne						0,00						0,00	0,00
II	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5+6)</b>	<b>818 954,74</b>	<b>36 358,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>157 108,12</b>	<b>193 466,79</b>	<b>0,00</b>	<b>5 758,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 304,70</b>	<b>13 063,56</b>	<b>999 357,97</b>

30.03.2023

.....  
data / Główny księgowy

30.03.2023

.....  
data / Kierownik jednostki

pieczęć jednostki

Tabela Nr 2

**Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji WNIP oraz rzeczowych składników majątku trwałego**

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie stan na 31 grudnia (3+7-11)
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia (4+5+6)	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	38 170,09	4 934,20			4 934,20		5 836,35		5 836,35	<b>37 267,94</b>
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>38 170,09</b>	<b>4 934,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 934,20</b>	<b>0,00</b>	<b>5 836,35</b>	<b>0,00</b>	<b>5 836,35</b>	<b>37 267,94</b>
2.1.	Grunty					0,00				0,00	<b>0,00</b>
2.1.1.	Grunty stanowiące własność Powiatu, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	<b>0,00</b>
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	131 890,95	10 672,05			10 672,05				0,00	<b>142 563,00</b>
2.3	Środki transportu					0,00				0,00	<b>0,00</b>
2.4	Inne środki trwałe	8 033,24	1 562,16			1 562,16				0,00	<b>9 595,40</b>
2	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>139 924,19</b>	<b>12 234,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 234,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>152 158,40</b>
3	Środki trwałe w budowie					0,00				0,00	<b>0,00</b>
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	<b>0,00</b>
5	Pozostałe środki trwałe	404 934,20	36 358,67			36 358,67		5 758,86	7 304,70	13 063,56	<b>428 229,31</b>
6	Zbiory biblioteczne					0,00				0,00	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5+6)</b>	<b>544 858,39</b>	<b>48 592,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48 592,88</b>	<b>0,00</b>	<b>5 758,86</b>	<b>7 304,70</b>	<b>13 063,56</b>	<b>580 387,71</b>

30.03.2023.....  
data / Główny księgowy

30.03.2023.....  
data / Kierownik jednostki

.....  
pieczęć jednostki

Tabela Nr 3

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

Lp.	Grupa KŚT	Nazwa składnika majątku	Wartość ewidencyjna	Wartość rynkowa	Różnica wartości ewidencyjnej i rynkowej
1	2	3	4	5	6
1	....				0,00
2	....				0,00
3	....				0,00
...	....				0,00
	<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

30.03.2023  
.....  
data / Główny księgowy

30.03.2023  
.....  
data / Kierownik jednostki

.....  
pieczęć jednostki

Tabela nr 4

**Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne				<b>0,00</b>
2	Środki trwałe				<b>0,00</b>
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				<b>0,00</b>
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				<b>0,00</b>
5.1	Akcje i udziały				<b>0,00</b>
5.2	Inne papiery wartościowe				<b>0,00</b>
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				<b>0,00</b>
5	Razem długoterminowe aktywa finansowe				<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Ogółem(1+2+3+4+5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

30.03.2023

.....  
data / Główny księgowy

30.03.2023

.....  
data / Kierownik jednostki

.....  
pieczęć jednostki

Tabela nr 5

**Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Lp.	Treść	Stan na początek roku	zmiany		Stan na koniec roku (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
2	Powierzchnia(m.kw)				0,00
3	Wartość (zł)				0,00
4	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
5	Powierzchnia(m.kw)				0,00
6	Wartość (zł)				0,00
...					
...					
...					0,00
	<b>Razem</b>	x	x	x	x
	Powierzchnia(m.kw)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

30.03.2023

.....  
data / Główny księgowy

30.03.2023

.....  
data / Kierownik jednostki



.....  
pieczęć jednostki

Tabela nr 6

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Grunty				<b>0,00</b>
2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej				<b>0,00</b>
3	Urządzenia techniczne i maszyny				<b>0,00</b>
4	Środki transportu				<b>0,00</b>
5	Inne środki trwałe				<b>0,00</b>
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

30.03.2023

.....  
data / Główny księgowy

30.03.2023

.....  
data / Kierownik jednostki



3.2								0,00	0
...								0,00	0
<b>4</b>	<b>Inne papiery wartościowe</b>	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
4.1								0,00	0
4.2								0,00	0
...								0,00	0
	<b>Ogółem</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>

30.03.2023

.....  
data / Główny księgowy

30.03.2023

.....  
data / Kierownik jednostki

.....  
pieczęć jednostki

Tabela nr 8

**Dane o odpisach aktualizujących należności**

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na 31 grudnia (3+4-7)
				Wykorzystanie(s płata)	Rozwiązanie (umorzenie)	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	0,00			0,00	0,00	0,00
2						0,00	0,00
3						0,00	0,00
4						0,00	0,00
5						0,00	0,00
6						0,00	0,00
	<b>Ogółem</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>

30.03.2023

.....  
data / Główny księgowy

30.03.2023

.....  
data / Kierownik jednostki

.....  
pieczęć jednostki

Tabela nr 9

**Dane o stanie rezerw**

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rezerwy wg celu jej utworzenia	Stan na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na 31 grudnia (3+4-7)
				Wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1						0,00	0,00
2						0,00	0,00
3						0,00	0,00
	<b>Ogółem</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>

30.03.2023

.....  
data / Główny księgowy

30.03.2023

.....  
data / Kierownik jednostki

.....  
pieczęć jednostki

Tabela nr 10

**Zobowiązania długoterminowe(pozostały okres spłaty)**

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania wg pozycji bilansu)	Okres wymagalności						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		stan na							
		1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	...							0,00	0,00
2	...							0,00	0,00
3	...							0,00	0,00
4	...							0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

30.03.2023

.....  
data / Główny księgowy

30.03.2023

.....  
data / Kierownik jednostki

.....  
pieczęć jednostki

Tabela nr 11

**Kwota zobowiązań wynikających z leasingu finansowego i zwrotnego**

Lp.	Przedmiot leasingu	Leasing finansowy Kwota zobowiązań		Leasing zwrotny Kwota zobowiązań	
		na 1 stycznia	na 31 grudnia	na 1 stycznia	na 31 grudnia
1	2	3	4	5	6
1	...				
2	...				
...	...				
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

30.03.2023  
.....  
data / Główny księgowy

30.03.2023  
.....  
data / Kierownik jednostki

.....  
pieczęć jednostki

Tabela nr 12

**Kwota zobowiązań zabezpieczona na majątku jednostki**

	Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczeń)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1	...			
2	...			
...	...			
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

30.03.2023

.....  
data / Główny księgowy

30.03.2023

.....  
data / Kierownik jednostki



.....  
pieczęć jednostki

Tabela nr 13

**Łączna kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie**

Lp.	Wyszczególnienie ( rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia na 31 grudnia
1	2	3	4	5
1	...			
2	...			
3	...			
...	...			
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

30.03.2023

.....  
data / Główny księgowy

30.03.2023

.....  
data / Kierownik jednostki

.....  
pieczęć jednostki

Tabela nr 14

**Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 1 stycznia	Stan na 31 grudnia
1	2	3	4
<b>I</b>	<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe</b>		
1	...		
2	...		
...	...		
	<b>Razem</b>	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe</b>		
1	...		
2	...		
...	...		
	<b>Razem</b>	0,00	0,00

30.03.2023

.....  
data / Główny księgowy

30.03.2023

.....  
data / Kierownik jednostki

.....  
pieczęć jednostki

Tabela nr 15

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

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami na 31 grudnia
1	2	3	4
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem	0,00	0,00

30.03.2023  
.....  
data / Główny księgowy

30.03.2023  
.....  
data / Kierownik jednostki

.....  
pieczęć jednostki

Tabela nr 16

Lp.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
1	2	3
<b>I</b>	<b>Świadczenia obowiązkowe</b>	
1	wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami	694 253,55
2	premie, nagrody	79 218,07
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	56 098,58
4	odprawa emerytalna	11 279,04
5	nagrody jubileuszowe	15 497,00
6	odpisy na ZFŚS	22 560,95
7	koszty badań lekarskich (wstępnych i okresowych)	240,00
	<b>razem</b>	<b>879 147,19</b>
<b>II</b>	<b>Świadczenia nieobowiązkowe</b>	
1	pokrycie kosztów szkoleń	3 127,38
2	delegacje służbowe krajowe	4 388,92
...	...	
	<b>razem</b>	<b>7 516,30</b>

30.03.2023

.....  
data / Główny księgowy

30.03.2023

.....  
data / Kierownik jednostki

.....  
pieczęć jednostki

Tabela nr 17

**Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Lp.	Rodzaj zapasów dla których zastosowano odpis	Stan odpisów na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na 31 grudnia
				Wykorzystanie zapasów	Rozwiązanie odpisu	razem	
1	2	3		5	6	7	8
1	...						
2	...						
...	...						
	<b>Razem</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>

30.03.2023

.....

data / Główny księgowy

30.03.2023

.....

data / Kierownik jednostki

.....  
pieczęć jednostki

Tabela nr 18

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Koszt wytworzenia wg stanu na 1 stycznia	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
			Ogółem	w tym:	
				odseteki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6
1	...		0,00		
2	...		0,00		
3	...		0,00		
...	...		0,00		
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

30.03.2023  
.....  
data / Główny księgowy

30.03.2023  
.....  
data / Kierownik jednostki

.....  
pieczęć jednostki

Tabela nr 19

Przychody i koszty nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Charakter zdarzenia	Kwota zdarzenia
1	2	3	4
I	Przychody o charakterze nadzwyczajnym		
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem		0,00
II	Koszty o charakterze nadzwyczajnym		
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem	0,00	0,00

30.03.2023  
.....  
data / Główny księgowy

30.03.2023  
.....  
data / Kierownik jednostki