


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE WE WŁODAWIE Aleja Józefa Piłsudskiego 66 22-200 Włodawa		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Starostwo Powiatowe we Włodawie	
Numer identyfikacyjny REGON 110200426			Wysłać bez pisma przewodniego 9363D3038826BFEF 	
sporządzony na dzień 31-12-2023 r.			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 064 112,47	2 302 389,80
B.I.	Amortyzacja		3 058,14	3 058,14
B.II.	Zużycie materiałów i energii		52 147,38	60 512,63
B.III.	Usługi obce		60 803,94	66 758,89
B.IV.	Podatki i opłaty		1 892,98	2 073,98
B.V.	Wynagrodzenia		932 648,75	1 061 588,85
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		194 586,24	226 984,94
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		5 278,36	8 174,54
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		813 696,68	873 237,83
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-2 064 112,47	-2 302 389,80
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Renata Pakuła

2024-03-13

DYREKTOR
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
Urszula Rudko
kierownik jednostki

główny księgowy
mgr Renata Pakuła

rok, miesiąc, dzień

SJO BeSTia

9363D3038826BFEF

Urszula Rudko

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 064 112,47	-2 302 389,80
G.	Przychody finansowe	113 691,44	226 148,73
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 180,06	2 069,75
G.III.	Inne	111 511,38	224 078,98
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 950 421,03	-2 076 241,07
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 950 421,03	-2 076 241,07

Główny Księgowy

mgr Renata Pakuła

Renata Pakuła
główny księgowy

2024-03-13

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
we Włocławku

Urszula Rudko

Urszula Rudko
kierownik jednostki

Główny Księgowy

mgr Renata Pakuła

Renata Pakuła
główny księgowy


2024-03-13

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
we Wrocławiu

Urszula Rudko

Urszula Rudko
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE WE WŁODAWIE Aleja Józefa Piłsudskiego 66 22-200 Włodawa			Starostwo Powiatowe we Włodawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 1DOC9365A7355713	
110200426				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 884 865,38	1 884 260,36
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		2 052 909,16	2 286 211,25
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		2 052 909,16	2 286 211,25
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 053 514,18	2 125 133,60
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		1 939 822,74	1 950 421,03
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		108 966,44	168 886,57
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		4 725,00	5 826,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 884 260,36	2 045 338,01

Główny księgowy
mgr Renata Pakuła

Renata Pakuła
główny księgowy

2024-03-13
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie we Włodawie
Urszula Rudko
kierownik jednostki
Urszula Rudko

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 950 421,03	-2 076 241,07
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 950 421,03	-2 076 241,07
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-66 160,67	-30 903,06

Główny Księgowy
mgr Renata Pakuła

Renata Pakuła
główny księgowy

2024-03-13

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
we Włocławku
Urszula Rudko

Urszula Rudko
kierownik jednostki

Główny księgowy
mgr Renata Pakuła


Renata Pakuła
główny księgowy

2024-03-13
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
we Włocławku
Urszula Rudko

Urszula Rudko
kierownik jednostki

9022 F. 03M. 58. 2023

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE WE WŁODAWIE Aleja Józefa Piłsudskiego 66 22-200 Włodawa	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe we Włodawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 781302196B965E90 
Numer identyfikacyjny REGON 110200426		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	7 934,37	4 876,23	A Fundusz	-66 160,67	-30 903,06
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 884 260,36	2 045 338,01
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	7 934,37	4 876,23	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 950 421,03	-2 076 241,07
A.II.1 Środki trwałe	7 934,37	4 876,23	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 950 421,03	-2 076 241,07
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 118,05	3 250,79	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	164 699,80	124 472,98
A.II.1.5 Inne środki trwałe	3 816,32	1 625,44	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	75 721,45	92 766,79
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	75 721,45	92 766,79
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 335,42	3 512,14
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 891,00	7 282,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 673,85	28 445,58
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	39 964,96	47 351,82

Główny księgowy

mgr Renata Pakuła

Renata Pakuła
(główny księgowy)

2024-03-13

(rok, miesiąc, dzień)

781302196B965E90

Urszula Rudko

(kierownik jednostki)

Urszula Rudko

SJO BeSTia

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	234,81	628,91
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	166 326,21	181 460,48	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	1 621,41	5 546,34
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 621,41	5 546,34
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	900,00	51 436,16			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	900,00	51 436,16			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	165 426,21	130 024,32			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	726,41	5 551,34			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	164 699,80	124 472,98			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Główny Księgowy
mgr Renata Pakuła

Renata Pakuła
(główny księgowy)

2024-03-13

(rok, miesiąc, dzień)

781302196B965E90

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzicom
we Włodzku

Urszula Rudko

Urszula Rudko

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	174 260,58	186 336,71	Suma pasywów	174 260,58	186 336,71

Główny Księgowy
mgr Renata Pakuła

Renata Pakuła
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-13

(rok, miesiąc, dzień)

781302196B965E90

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
we Włodawie
Urszula Rudko

Urszula Rudko
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Główny Księgowy
mgr Renata Pakuła

Renata Pakuła
(główny księgowy)

2024-03-13

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
we Wrocławiu
Urszula Rudko

Urszula Rudko
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

781302196B965E90

INFORMACJA
DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE
1.2	siedzibę jednostki
	WŁODAWA, AL. J. PIŁSUDSKIEGO 66
1.3	adres jednostki
	22 – 200 WŁODAWA, AL. J. PIŁSUDSKIEGO 66
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie we Włodawie realizuje zadania własne powiatu z zakresu pomocy społecznej, a głównie wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, realizuje zadania pomocy społecznej z zakresu administracji rządowej należące do właściwości powiatu, realizuje zadania powiatu z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych oraz zadania powiatu wynikające z innych ustaw i przepisów w obszarze pomocy i polityki społecznej. Ponadto Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie wykonuje obsługę administracyjno – finansową Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności we Włodawie.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 – 31.12.2023 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Zasady rachunkowości przyjęte Zarządzeniem Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie we Włodawie nr 7/2022 dnia 27.04.2022 r. są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP. Przyjętą w ten sposób politykę rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są przy wykorzystaniu systemu finansowo – księgowego firmy VENDIS, który zapewnia powiązanie poszczególnych zbiorów ksiąg rachunkowych w jedną całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną.</p> <p>Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według poniższych zasad:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Wartości niematerialne i prawne, nabyte z własnych środków bieżących, 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, - Środki trwałe, w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się według ceny zakupu, nabycia lub kosztu wytworzenia (w przypadku wytworzenia we własnym zakresie) albo według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, a w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny – w wysokości określonej w umowie lub decyzji o przekazaniu. <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przewyższającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (z wyjątkiem gruntów) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji, przy zastosowaniu stawek przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, natomiast aktywa trwałe o wartości poniżej kwoty ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych traktuje się jako</p>

	<p>pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Należności i udzielone pożyczki krótkoterminowe, zaliczane do aktywów finansowych wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, natomiast te, które przeznaczone są do zbycia w terminie 3 miesięcy – w wartości rynkowej lub innej określonej wartości godziwej. <p>Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość, zgodnie z zasadą ostrożności.</p> <p>Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według obowiązującego na dzień bilansowy średniego kursu ogłoszonego przez NBP dla danej waluty.</p> <p>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Zobowiązania wycenia się według wymaganej kwoty zapłaty. - Rezerwy w jednostce tworzone są na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania, zgodnie z art.35d ust.1 ustawy o rachunkowości, według wiarygodnie oszacowanej wartości. - Rozliczenia międzyokresowe czynne i rozliczenia międzyokresowe bierne w jednostce nie występują. <p>Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych.</p> <p>Wynik finansowy Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie we Włodawie ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</p> <p>Zarządzeniem Nr 13/2022 z dnia 10 listopada 2022 roku wprowadzono do polityki rachunkowości Załącznik Nr 6 zasad (polityki) rachunkowości, dotyczący zasad ewidencjonowania zadań realizowanych w ramach środków z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na rzecz obywateli Ukrainy przez zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności, zgodnie z art. 26a ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Środki te gromadzone są na wyodrębnionym rachunku bankowym i ewidencjonowane według zasad przyjętych Zarządzeniem Nr 7/2022 z dnia 27.04.2022 roku w wyodrębnionym do tego celu dziale 853 rozdziale 85321 W – zadania własne z zastosowaniem klasyfikacji budżetowej, zgodnej z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 513).</p> <p>Środki pochodzące z Funduszu Pomocy ewidencjonuje się na koncie 130 z wyróżnikiem literowym FP.</p> <p>Wyodrębnioną ewidencję księgową prowadzi się w programie finansowo – księgowym VENDIS.</p>
5.	inne informacje

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:						
1.							
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia						
1. Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych w 2023 roku:							
Grupa	Nazwa środka trwałego	Wartość początkowa brutto (stan na początek 2023 roku)	Przesunięcia wewnętrzne	Zwiększenie środków trwałych	Zmniejszenie środków trwałych poprzez likwidację	Wartość środków trwałych na koniec 2023 roku	Wartość netto środków trwałych na dz.31.12.23r.
0 – II	Grunty, budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 690,33	0,00	0,00	0,00	34 690,33	3 250,79
VIII	Inne środki trwałe	10 954,38	0,00	0,00	0,00	10 954,38	1 625,44
VIII	Pozostałe środki trwałe	192 993,15	0,00	9 129,77	12 201,19	189 921,73	0,00
	Ogółem środki trwałe	238 637,86	0,00	9 129,77	12 201,19	235 566,44	4 876,23
Grupa	Nazwa środka trwałego	Umorzenie – stan na początek roku	Przesunięcia wewnętrzne	Umorzenie w 2023 roku	Zmniejszenie umorzenia w 2023 roku	Umorzenie – stan na koniec 2023 roku	
0 – II	Grunty, budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 572,28	0,00	867,26	0,00	31 439,54	
VIII	Inne środki trwałe	7 138,06	0,00	2 190,88	0,00	9 328,94	
VIII	Pozostałe środki trwałe	192 993,15	0,00	9 129,77	12 201,19	189 921,73	
	Ogółem umorzenie	230 703,49	0,00	12 187,91	12 201,19	230 690,21	

2. Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych w 2023 roku:

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa brutto (stan na początek 2023 roku)	Zwiększenie wartości niematerialnych i prawnych w 2023 r	Zmniejszenie wartości niematerialnych i prawnych w 2023 r	Wartości niematerialne i prawne na koniec 2023 roku
Programy komputerowe	29 297,51	3 129,36	4 442,47	27 984,40
Ogółem umorzenie	29 297,51	3 129,36	4 442,47	27 984,40

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – stan na początek 2023 roku	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych w 2023 roku	Zmniejszenie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych w 2023 r	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – stan na koniec 2023 roku
Programy komputerowe	29 297,51	3 129,36	4 442,47	27 984,40
Ogółem umorzenie	29 297,51	3 129,36	4 442,47	27 984,40

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie posiada
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie posiada
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie posiada
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie we Włodawie posiada w ewidencji pozabilansowej pozostałych środków trwałych - obcych dwa tablety wraz z dostępem do sieci Internet o łącznej wartości 2 607,60 zł, otrzymanych na podstawie umowy przekazania od Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w celu umożliwienia osobom niepełnosprawnym lub podmiotom działającym na ich rzecz aplikowania o środki PFRON.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie posiada
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie posiada
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie posiada
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie posiada

b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie posiada
c)	powyżej 5 lat
	Nie posiada
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie posiada
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie posiada
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie posiada
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie posiada
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie posiada
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<p>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie we Włodawie w 2023 roku wypłaciło pracownikom świadczenia pracownicze na łączną kwotę 48 940,07 zł, z czego :</p> <ul style="list-style-type: none"> - odprawa emerytalna – kwota 14 400,00 zł, - wypłata nagrody jubileuszowej – kwota 5 160,00 zł, - ekwiwalent za używanie własnej odzieży i obuwia przez sprzątaczkę, pracownika socjalnego i koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej – kwota 1 333,54 zł, - refundacja zakupu okularów korygujących wzrok do pracy przy komputerze dwóm pracownikom – 900,00 zł, - badania okresowe pracowników 80,00 zł, - badania wstępne pracowników 80,00 zł, - szkolenia pracowników – 1 275,00 zł, w tym: w zakresie bhp – 250,00 zł, - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 25 711,53 zł,
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie posiada
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie posiada
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie posiada
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

Główny Księgowy

mgr Renata Pakuła

(Główny księgowy)

2024 – 03 – 12

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
we Włodawie

Urszula Kudak

(Kierownik jednostki)