

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 590715160	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	 919F2FCA89FCC3C2

Wstęp

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opocznie 26-300 Opoczno ul. Kwiatowa 1a PKD 8899Z Pomoc społeczna REGON 590715160 NIP 768-15-59-857 Okres objęty sprawozdaniem: 01 styczeń 2024 do 31 grudnia 2024 r
--

podstawowy przedmiot działalności

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opocznie to samorządowa jednostka organizacyjna powiatu opoczyńskiego. Realizuje zadania z zakresu pomocy społecznej, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych, zadania własne i z zakresu administracji rządowej oraz zadania wynikające z innych ustaw . Jednostka realizuje zadania własne powiatu z zakresu pomocy społecznej m.in. przez działalność Ośrodka Interwencji Kryzysowej z siedzibą Opoczno, ul.Biernackiego 18 B ,która ma na celu pomoc osobom i rodzinom w trudnej sytuacji życiowej .Obejmuje osoby i rodziny wsparciem terapeutycznym ,psychologicznym ,pedagogicznym, prawnym oraz udziela pomocy przez poradnictwo socjalne . Pomoc świadczona jest osobom mającym trudności w integracji ze środowiskiem ,które otrzymały status uchodźcy . Wszystkie formy pomocy dostępne są nieodpłatnie dla mieszkańców powiatu w godzinie 8 do 20 , w dni wolne od pracy i weekendy pod numerem telefonu 786042269 . Szczególne informacje można uzyskać na stronie internetowej www.pcpropoczno.pl , telefonicznie 44 736-14-64 lub w siedzibie OIK w Opocznie, ul. Biernackiego 18 B i PCPR Opoczno , ul. Kwiatowa 1a . PCPR realizuje zadania organizatora rodzinnej pieczy zastępczej tj. organizowanie szkoleń dla kandydatów rodzin i rodzin zastępczych, zapewnia pomoc i wsparcie rodzinom zastępczym poprzez grupy wsparcia, rodziny pomocowe , współpracuje ze środowiskiem lokalnym, a w tym z ośrodkami pomocy społecznej, sądami, instytucjami oświatowymi ,fundacjami itp. . Ważnym zadaniem jest też prowadzenie poradnictwa i terapii dla rodzin zastępczych i dzieci oraz zapewnianie im pomocy prawnej. Wszystkie zadania realizowane są zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej oraz Powiatowym programem rozwoju pieczy zastępczej w powiecie opoczyńskim. Działalność jednostki obejmuje także rehabilitację społeczną osób niepełnosprawnych. Jej celem jest pomoc osobom niepełnosprawnym w uczestniczeniu w życiu społecznym. Realizowane jest to przez: wyrabianie zaradności, aktywności i samodzielności osoby niepełnosprawnej, likwidację barier architektonicznych, urbanistycznych, transportowych, technicznych, w komunikowaniu się i dostępie do informacji, kształtowanie w społeczeństwie postaw i zachowań sprzyjających integracji z osobami niepełnosprawnymi. Zadania wobec osób niepełnosprawnych z terenu powiatu obejmują wiele form dofinansowania ze środków PFRON. Środki te przeznaczone są na: sprzęt rehabilitacyjny, likwidację barier architektonicznych, technicznych i w komunikowaniu się, przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze, turnusy rehabilitacyjne, warsztaty terapii zajęciowej, program Aktywny Samorząd, który obejmuje dwa moduły podstawowe, w których wyszczególnione są obszary zgodne ze wskazanymi wcześniej formami finansowania ze środków PFRON,. Jednostka realizowała resortowy program MRiPS finansowany w całości ze środków Funduszu Solidarnościowego pn. "Asystent Osobisty Osoby z Niepełnosprawnością " -edycja 2024 dla JST . W ramach programu wsparciem zostały objęte dorosłe osoby ze znacznym stopniem niepełnosprawności. Głównym celem programu jest pomoc asystenta przy wykonywaniu codziennych czynności i funkcjonowaniu w życiu społecznym osoby z niepełnosprawnością. Jednostka przystąpiła w roku sprawozdawczym do realizacji rządowych programów pn. - "Dofinansowanie wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka 2024-2027" na podstawie Uchwały nr 61 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 roku na dodatki motywacyjne dla rodzin zastępczych finansowanego ze środków Funduszu Pracy , - "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027 na podstawie Uchwały nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 roku finansowanego z dotacji celowej budżetu państwa. - " Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępcze na lata 2024-2027 na podstawie Uchwały nr 63 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 roku na dodatki motywacyjne dla Koordynatorów z dotacji celowej budżetu państwa. - "Wsparcia powiatu w organizacji i tworzenia rodzinnych form pieczy zastępczej w 2024 roku na podstawie Umowy nr 9/2024/RPZ z dnia 05.11 2024 roku jednostka na refundację wydatków , finansowany ze środków Funduszu Pracy . Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opocznie w roku sprawozdawczym zrealizował na podstawie rozporządzenia MRiPS z dnia 20 czerwca 2023 r, program korekcyjno edukacyjny dla osób stosujących przemoc domową , oraz zadanie w ramach "Samorząd Przyjazny Rodzinie 2024",które objęło wsparciem rodziny zastępcze w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych , te działania były finansowane z dotacji Województwa Łódzkiego.
--

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Na podstawie ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych, rozporządzenia 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 jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady.

Rokiem rachunkowym jest rok kalendarzowy.

Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące, w których sporządza się sprawozdania budżetowe. Ponadto jednostka sporządza sprawozdania finansowe oraz sprawozdania z zakresu operacji finansowych. Sprawozdania finansowe sporządzane są przy założeniu kontynuacji działania jednostki. Określone zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły, dokonuje się w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także odpisów amortyzacyjnych, ustalenia wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje lub ze środków na wydatki bieżące jeżeli ich wartość nie przekracza 10.000,00 zł. i są to bez względu na ich wartość: grunty, budynki, drogi, wodociągi, przyłącza c.o. Umazane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Pozostałe środki trwałe finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje) o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (10.000,00 zł.), a wyższej od 3.000,00 zł. dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Obejmują:

- środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych
- książki i zbiory biblioteczne
- meble i dywany
- inne środki trwałe.

Pozostałe wyposażenie poniżej kwoty 3.000,00 ujmuje się tylko w pozakiągowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.

Materiały i towary wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się je w cenach nabycia.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy, koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu, opłaty notarialne, sądowe itp., odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wyniki do zakończenia budowy.

Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki długoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, łącznie z wymagalnymi odsetkami. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności).

Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają te fundusze.

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.

Długoterminowe aktywa finansowe na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Niewielkie salda należności w kwocie nieprzekraczającej kosztów wysłania upomnienia podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne. Kwoty dochodów nienależnie uiszczonych, pobranych stanowią nadpłaty. Nadpłaty w wysokości nieprzekraczającej trzykrotności wartości opłaty dodatkowej pobieranej przez „Pocztę Polską” za polecenie przesyłki pocztowej, nadpłaty nie podjęte lub w zakresie których nie można ustalić osoby upoważnionej do odbioru zalicza się na pozostałe dochody budżetowe.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ogłoszonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach w dniu ich przeprowadzenia – o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych, nie stanowią inaczej – odpowiednio po kursie:

Zobowiązania w jednostce wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Zobowiązania wyrażone w walucie obcej wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Rezerwy w jednostce tworzone są na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania według wiarygodnie oszacowanej wartości. Nie tworzy się rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.				
							 C292CBC1EDDB47D8				
Numer identyfikacyjny REGON 590715160		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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	22 207,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 207,29
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)	22 207,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 207,29
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	23 373,72	0,00	21 525,00	0,00	21 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 898,72
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	13 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 960,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	37 333,72	0,00	21 525,00	0,00	21 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 858,72

Dodatkowe informacje do pozycji: 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny

w 2024 roku zakup serwera w kwocie 21.525,00zł do obsługi informatycznej jednostki. Wydatek sfinansowany ze środków na zakupy inwestycyjne jednostki.

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	22 207,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 207,29	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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	22 207,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 207,29	0,00	0,00
1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunt	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	23 373,72	0,00	538,12	0,00	538,12	0,00	0,00	0,00	0,00	23 911,84	0,00	20 986,88
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	13 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 960,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	37 333,72	0,00	538,12	0,00	538,12	0,00	0,00	0,00	0,00	37 871,84	0,00	20 986,88

Dodatkowe informacje do pozycji: 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny

Umorzenie środka trwałego- serwera za jeden m-c tj. grudzień 2024 roku w kwocie 538,12zł. ,przy umorzeniu rocznym 30% .

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno				
Numer identyfikacyjny REGON 590715160				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	34193961CE144453	
Lp.	Wyszczególnienie:		Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00	
1.	Grunty		0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	
4.	Środki transportu		0,00	
5.	Inne środki trwałe		0,00	

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

Główny księgowy	2025-03-27 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
							
Numer identyfikacyjny REGON							
590715160		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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

2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		A01B29DC570D3F43		
590715160						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m²):						
Razem (zł):						

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

Główny księgowy

2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 193C6B1478DA8851
Numer identyfikacyjny REGON 590715160	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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	9 237,30	0,00	0,00	9 237,30
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**

Dodatkowe informacje do pozycji: Urządzenia techniczne
Dodatkowe informacje do pozycji: Urządzenia techniczne
Umowy przekazania nr 2019/01/166 i2019/01/241 z PFRON (skany i tablety do obsługi programu SOW przez wnioskodawców o świadczenia ze środków PFRON).

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				A1591C3181A9D525	
590715160							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Główny księgowy

2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				
590715160				41DD6520C9111772		
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem:						

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno					 C18517187F13CDF5	
Numer identyfikacyjny REGON 590715160						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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
	Ogółem:					

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

Główny księgowy

2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
		 1740CEA5F9B3A2C1
Numer identyfikacyjny REGON 590715160	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

2025-03-27

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 Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno					
Numer identyfikacyjny REGON					
590715160		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		E1F205B99D024812	
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

2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
									
Numer identyfikacyjny REGON 590715160		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				8900DD61B9509DB8			
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

2025-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno			
Numer identyfikacyjny REGON 590715160			 F73231112C83B697
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny księgowy	2025-03-27 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno	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.
Numer identyfikacyjny REGON 590715160		 F18F6D6CE01FF842
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* 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
	Razem:		

* 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

2025-03-27 Główny księgowy	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 Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno			 B6BA155747401E25	
Numer identyfikacyjny REGON 590715160				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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

2025-03-27

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 Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno			 111ED7102DE00CF1
Numer identyfikacyjny REGON 590715160			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Świadczenia pozapłacowe wynikające z obowiązków ustawowych i regulaminów wewnętrznych	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	54 630,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze wynikające z przepisów BHP	6 291,04	
	Ogółem	60 921,04	

Główny księgowy	2025-03-27 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno		 270DB1324B61A316
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
590715160		

inne informacje

Wartość pozostałych środków trwałych umorzonych jednorazowo stanowi kwotę 555.344,65 zł, w stosunku do roku poprzedniego zwiększono stan pozostałych środków trwałych o kwotę 64.988,94 zł (zakup wyposażenia ,sprzętu do nowo utworzonego Ośrodka Interwencji Kryzysowej przy ul.Biernackiego 18 B w ramach projektu pn" Szansa na lepsze jutro "ze środków EFS i jednostki) oraz zmniejszono o kwotę 9.172,48zł (likwidacja zużytego sprzętu i wyposażenia) .Różnica zwiększenia w 2024 roku wynosi 55.816,46 zł . Wartości niematerialne i prawne umorzone jednorazowo stanowią kwotę 37.403,38 zł, w stosunku do roku poprzedniego zmniejszył się stan o kwotę 9.962,09 z ł(likwidacja zdezaktualizowanych programów).

Główny księgowy	2025-03-27 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				
590715160					85B19345DF662B14	
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Główny księgowy

2025-03-27

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 Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			
590715160				E1EC10674A4280E5	
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

2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno			
Numer identyfikacyjny REGON 590715160			 14601E87322CD941
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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 Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno				
Numer identyfikacyjny REGON 590715160			 D115140FA18DFDB5	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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

2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno		 891B4E8222540673
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
590715160		

inne informacje

Główny księgowy

2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 590715160		 1741824294A11C84

inne informacje

Na wydatki związane z realizacją rządowego programu "Dofinansowanie wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka 2024-2027" na podstawie Uchwały nr 61 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 roku jednostka w okresie VII-XII 2024 na dodatki motywacyjne dla rodzin zastępczych wydatkowała kwotę 49.450,15 zł ze środków Funduszu Pracy .

Na wydatki związane z realizacją rządowego programu "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027 na podstawie Uchwały nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 roku jednostka w okresie VII-XII 2024 na dodatki motywacyjne dla pracowników realizujące zadania w /w zakresie wydatkowała kwotę 104.572,29 zł, z dotacji celowej budżetu państwa.

Na wydatki związane z realizacją rządowego programu "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027 na podstawie Uchwały nr 63 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 roku jednostka na dodatki motywacyjne dla Koordynatorów wydatkowała kwotę 23.854,22 z dotacji celowej budżetu państwa.

Na wydatki związane z realizacją rządowego programu "Wsparcia powiatu w organizacji i tworzenia rodzinnych form pieczy zastępczej w 2024 roku na podstawie Umowy nr 9/2024/RPZ z dnia 05.11 2024 roku jednostka na refundację wydatków otrzymała kwotę 46.320,00 zł , ze środków Funduszu Pracy .

Wydatki związane realizowanym programem "Korekcyjno- edukacyjnym dla osób stosujących przemoc domową stanowiły kwotę 14.400,00 zł., oraz na zadanie w ramach "Samorząd Przyjazny Rodzinie 2024",pn "Jesteś więc jestem " wydatkowaliśmy kwotę 73.976,86 zł ., i oba te działania były finansowane dotacji z budżetu Województwa Łódzkiego.

_____ Główny księgowy	_____ 2025-03-27 rok, miesiąc, dzień	_____ Kierownik jednostki
--------------------------	--	------------------------------