


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W TURKU</b>  <b>ul. Łąkowa 1</b>  <b>62-700 Turek</b></p>	<p><b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b></p>	<p>Adresat:</p> <p><b>Zarząd Powiatu Tureckiego</b>  <b>Kaliska 59</b>  <b>62-700 Turek</b></p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>311022966</b></p>		 <p>DB49151D644BD1F7</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

## Wstęp

## podstawowy przedmiot działalności

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Turku realizuje zadania organizatora rodzinnej pieczy zastępczej.

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Szczególne zasady rachunkowości dotyczące metod wyceny aktywów i pasywów.

- 1) W toku wykonywania planu finansowego obowiązują zasady gospodarki finansowej określone ustawą o finansach publicznych.
- 2) Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniach finansowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
- 3) W jednostkach budżetowych objętych centralizacją VAT - w związku z rozliczeniem podatku VAT przyjmuje się model netto - brutto, tzn. że dochody wykazuje się w sprawozdaniu Rb-27S w wartościach netto, wydatki wykazuje się w sprawozdaniach Rb-28S w wartościach brutto.
- 4) W jednostkach budżetowych nieobjętych centralizacją VAT przyjmuje się model brutto - brutto, tzn. że dochody wykazuje się w sprawozdaniu Rb-27S w wartościach brutto, wydatki wykazuje się w sprawozdaniach Rb-28S w wartościach brutto.
- 5) Stosuje się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów:
  1. ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie";
  2. koszty ponoszone z góry (obejmujące w szczególności: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie (do ewidencji nie stosuje się konta 640 "Rozliczenia międzyokresowe kosztów") gdyż nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki (jednostka nie jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych): ujmuje się je w kosztach miesiąca, w którym zostały poniesione,
  3. w koszty danego miesiąca ujmowane są dowody księgowe, które wpłynęły do jednostki w terminie umożliwiającym sporządzanie sprawozdań, za wyjątkiem końca roku obrotowego, kiedy w koszty danego roku przyjmowane są dowody księgowe, które zostały dostarczone do jednostki w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań,
  4. koszty dotyczące wynagrodzeń lub ich korekty ujmuje się w księgach rachunkowych wyłącznie na podstawie list płac,
  5. listy płac dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego powinny być ujęte w księgach rachunkowych w terminie umożliwiającym sporządzanie sprawozdań rocznych.
- 6) Dochody księguje się w terminie daty wpływu, a wydatki daty zapłaty.
- 7) Dopuszcza się stosowanie uproszczeń polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w jednym dniu.
- 8) Ujmuje się wszystkie etapy rozliczeń poprzedzających płatność dochodów i wydatków, a w zakresie wydatków i kosztów także zaangażowanie wydatków.
- 9) W zaangażowaniu roku bieżącego pod datą 1 stycznia ujmuje się wydatki wynikające z zawartych umów, decyzji i innych postanowień, których wykonanie spowoduje konieczność wydatkowania środków budżetowych w danym roku. W trakcie roku ujmuje się na bieżąco wartość wydatków nieumownych oraz wartość wydatków wynikających z podpisanych umów, zamówień, porozumień, decyzji oraz ich korekt (z wyjątkiem tych dokumentów, na których brak określonej kwoty). Ewidencja prowadzenia na koncie "zaangażowanie roku bieżącego" ma być pomocna przy wstępnej kontroli zgodności zamierzonych wydatków z planem finansowym, aby nie dopuścić do przekroczenia dyscypliny finansów publicznych.
- 10) Zwroty wydatków, dokonane w tym samym roku budżetowym, w którym poniesiono wydatki, m. in. z tytułu: wynagrodzeń, kosztów sądowych, rozliczeń udzielonych zaliczek, udzielonych dotacji, korekt faktur wystawionych przez podmioty zewnętrzne, itp. zmniejszają wykonanie wydatków roku budżetowego.
- 11) Zwroty dokonanych wydatków budżetowych z lat poprzednich stanowią dochody jednostek budżetowych i podlegają odprowadzaniu na dochody budżetu Powiatu.
- 12) Jednostki prowadzą magazyn materiałów w przypadku, gdy jest to konieczne i wynika ze specyfiki jednostki.
- 13) Zakupione materiały promocyjne, paliwo zatankowane do zbiorników, materiały przeznaczone na bieżące potrzeby jednostki, wydawane są bezpośrednio do zużycia, a ich wartość odpisywana jest w koszty w dacie zakupu i nie podlega korekcie na dzień bilansowy, na podstawie art. 26 ustawy o rachunkowości.
- 14) Jeśli na dzień bilansowy wycenia się zapas materiałów (innych niż wymienione w pkt. 13 faktycznie niezaużytych, to ich wartość, przy wycenie arkusza spisu z natury, ustala się odpowiednio według cen zakupu z ostatnich faktur.
- 15) W przypadku podjęcia decyzji przez zarząd powiatu o odstąpieniu od realizacji inwestycji, poniesione koszty, podlegają odpisaniu nie później niż do końca roku obrotowego i są zaliczane w ciężar funduszu jednostki.
- 16) Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według wartości wynikającej z ewidencji.
- 17) Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.
- 18) Podstawowe zasady, tryb i metody przeprowadzania inwentaryzacji aktywów i pasywów oraz zasady gospodarowania majątkiem zostaną określone przez kierowników poszczególnych jednostek.
- 19) Pozostałe środki trwałe to środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku od osób

prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania.

20) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w grudniu, metodą liniową:

1) środki trwałe - stosuje się stawki określone w załączniku Nr 1 "wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych" do ustawy o podatku od osób prawnych,

2) wartości niematerialne i prawne; od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz praw autorskich - stosuje się stawkę minimalną 24 miesięczną określoną w art. 16m ustawy o podatku od osób prawnych.

21) Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.

22) W przypadku przekazania środków trwałych innym jednostkom lub likwidacji, amortyzacja naliczona jest w miesiącu przekazania lub wycofania z eksploatacji i obejmuje okres od początku roku do końca miesiąca, w którym przekazano lub wycofano z eksploatacji środek trwały.

23) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do użytkowania.

24) Nie umarza się gruntów.

25) Nie podlegają ewidencji pozostałe środki trwałe traktowane jako materiały, do których zalicza się:

1) standardowe przybory biurowe wydawane pracownikom m. in. dziurkacze, zszywacze, długopisy, itp.,

2) standardowe niezbędne wyposażenie, dekoracje pomieszczeń biurowych, toalet, korytarzy m. in: lampy, wykładziny, kwietniki, donice z kwiatami, kosze na śmieci, miotły, wiadra, termosy, szklanki, filiżanki, talerzyki, tyżeczki, puchary itp

26) Obce mienie użytkowane przez jednostkę na podstawie umów użyczenia, leasingu lub innych umów o podobnym charakterze, podlega ewidencji pozabilansowej.

27) Na koncie 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" ujmuje się należności i zobowiązania od innych jednostek będących jednostkami organizacyjnymi Powiatu, zmniejszenia i zwiększenia funduszu spowodowane przekazaniem i otrzymaniem środków trwałych, nakładów inwestycyjnych oraz wartości niematerialnych i prawnych od innych jednostek Powiatu, wzajemne koszty i przychody podlegające wyłączeniu w rachunku zysku i strat.

28) Dopuszcza się w miarę potrzeb uzupełnienie kont o konta zgodne co do treści ekonomicznej, niezbędne do ewidencji operacji występujących w jednostce.

29) Przypis należności dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami, należnych budżetowi państwa, księguje się w korespondencji z kontem 221 jako zobowiązanie wobec budżetu państwa.

30) Dokonuje się odpisów aktualizujących wartości należności nie później niż na dzień bilansowy.

31) Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

32) Odsetki od nieterminowych płatności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału.

33) Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.

34) Wprowadza się bilans otwarcia (BO) po zamknięciu ksiąg rachunkowych poprzedniego okresu tzn. bilansu zamknięcia (BZ), które następuje w ciągu trzech miesięcy od dnia kończącego rok obrotowy. Ostatecznie zamknięcie ksiąg rachunkowych następuje z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowego przez Radę Powiatu.

35) Sprawozdanie finansowe jednostki podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej w terminie do dnia 10 maja roku następnego

## inne informacje

Okres objęty sprawozdaniem : 01.01.2022r do 31.12.2022r.

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub 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

Główny księgowy  
*Agnieszka Józefiak*


Główny księgowy

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Pomocy  
Socjalnej w Turku  
*Edyta Michalak*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<b>POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W TURKU</b> ul. Łąkowa 1 62-700 Turek		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	
		<b>Zarząd Powiatu Tureckiego</b> Kaliska 59 62-700 Turek	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
311022966		 1D4B5CB5A47D6341	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>489 469,43</b>	<b>463 390,07</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	489 469,43	463 390,07	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 424 107,42</b>	<b>2 974 079,16</b>	
I. Amortyzacja	534,64	0,00	
II. Zużycie materiałów i energii	47 731,81	40 272,62	
III. Usługi obce	104 091,62	126 974,58	
IV. Podatki i opłaty	2 196,15	1 474,00	
V. Wynagrodzenia	1 186 487,75	1 138 467,32	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	243 085,56	242 271,23	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 056,05	12 789,60	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 830 923,84	1 411 829,81	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-2 934 637,99</b>	<b>-2 510 689,09</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-2 934 637,99</b>	<b>-2 510 689,09</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>3 281,85</b>	<b>7 269,64</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	3 281,85	7 169,64	
III. Inne	0,00	100,00	

H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 931 356,14	-2 503 419,45
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)	-2 931 356,14	-2 503 419,45

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

--

Główny księgowy  
  
Agnieszka Jozefiak

Główny księgowy

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Pomocy  
Rodzinnej w Turku  
  
Edyta Michalak

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W TURKU ul. Łąkowa 1 62-700 Turek</b></p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p>	<p>Adresat:</p> <p><b>Zarząd Powiatu Tureckiego Kaliska 59 62-700 Turek</b></p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>311022966</b></p>		 <p>C0930001718B3118</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>		
	<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<p><b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b></p>	<p><b>3 201 288,60</b></p>	<p><b>2 918 106,04</b></p>
<p><b>1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b></p>	<p><b>3 421 651,96</b></p>	<p><b>2 969 824,08</b></p>
<p>1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>	<p>3 421 651,96</p>	<p>2 969 824,08</p>
<p>1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.4. Środki na inwestycje</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.10. Inne zwiększenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p><b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b></p>	<p><b>3 704 834,52</b></p>	<p><b>3 393 532,58</b></p>
<p>2.1. Strata za rok ubiegły</p>	<p>3 226 074,15</p>	<p>2 931 356,14</p>
<p>2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>	<p>478 760,37</p>	<p>462 176,44</p>
<p>2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2.5. Aktualizacja środków trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2.9. Inne zmniejszenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p><b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b></p>	<p><b>2 918 106,04</b></p>	<p><b>2 494 397,54</b></p>
<p><b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b></p>	<p><b>-2 931 356,14</b></p>	<p><b>-2 503 419,45</b></p>
<p>1. zysk netto (+)</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2. strata netto (-)</p>	<p>2 931 356,14</p>	<p>2 503 419,45</p>
<p>3. nadwyżka środków obrotowych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p><b>IV. Fundusz (II+,-III)</b></p>	<p><b>-13 250,10</b></p>	<p><b>-9 021,91</b></p>

Notatki do sprawozdania

--

Główny księgowy  
Agnieszka Józefiak


Główny księgowy

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Pomocy  
Rodzinnej Turku  
Edyta Michalak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
<b>POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W TURKU</b> ul. Łąkowa 1 62-700 Turek				<b>Zarząd Powiatu Tureckiego</b> Kaliska 59 62-700 Turek  Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 FFB15B79CA75B7D4	
311022966					
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>-13 250,10</b>	<b>-9 021,91</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 918 106,04	2 494 397,54
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 931 356,14	-2 503 419,45
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	2 931 356,14	2 503 419,45
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>289 489,18</b>	<b>1 063 800,76</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	79 528,37	79 750,43
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	209 960,81	984 050,33
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 664,30	13 185,82
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	64 736,25	67 513,31
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	956,50
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>276 239,08</b>	<b>1 054 778,85</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	27,00	122,63
1. Materiały	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	132 533,26	902 272,07
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	107,97	478,30
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	132 425,29	901 793,77
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	143 678,82	152 384,15	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	143 678,82	152 384,15			



5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	132 560,26	902 394,70			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	134,97	478,30			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	132 425,29	901 916,40			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>276 239,08</b>	<b>1 054 778,85</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>276 239,08</b>	<b>1 054 778,85</b>

Główny księgowy  
*Józefiak*  
 Józefiak

Główny księgowy

2023-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Powiatowego Centrum Pomocy  
 Społecznej w Turku  
*Michalak*  
 Eowja Michalak

Kierownik jednostki