

Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
ul. 17 Stycznia 7
2025-02-28
Ilość zał.
podpis

Jednostka: PCUW

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Ciechanowie
ul. 17 Stycznia 7
06-400 Ciechanów

Numer identyfikacyjny REGON
389604050

Bilans

jednostki budżetowej
samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2024

Adresat
Zarząd Powiatu Ciechanowskiego

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	546 011,48	233 683,37	A. Fundusze	444 894,34	115 746,28
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 295 431,78	2 355 103,23
II. Rzeczowe aktywa trwałe	546 011,48	233 683,37	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 850 537,44	-2 239 356,95
1. Środki trwałe	5 997,48	1 499,37	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 850 537,44	2 239 356,95
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	5 997,48	1 499,37	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	109 087,25	130 498,70
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	540 014,00	232 184,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	109 087,25	130 498,70
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	298,90	260,10
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	187,80	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	15 968,32	18 576,87
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	84 662,12	99 100,12
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	7 970,11	12 561,61	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	7 970,11	12 561,61
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 970,11	12 561,61
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	5 049,00	4 845,00			
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	5 049,00	4 845,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 921,11	7 716,61			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 921,11	7 716,61			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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			
Suma aktywów	553 981,59	246 244,98	Suma pasywów	553 981,59	246 244,98

2025.02.27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Sobczyńska

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Ciechanowie

mgr Aneta Głuszniewska

Jednostka: PCUW

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Ciechanowie

ul. 17 Stycznia 7

06-400 Ciechanów

Numer identyfikacyjny REGON

389604050

Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Ciechanowie
ul. 17 Stycznia 7

2025 -02- 28

Rachunek zysków i strat

sporządzony

na dzień 31.12.2024

Wariant porównawczy

Adresat

Zarząd Powiatu Ciechanowskiego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 856 384,86	2 280 500,55
I. Amortyzacja	4 498,11	4 498,11
II. Zużycie materiałów i energii	86 077,94	134 649,72
III. Usługi obce	319 174,87	329 492,22
IV. Podatki i opłaty	1 388,76	1 629,78
V. Wynagrodzenia	1 186 845,16	1 495 389,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	256 187,52	314 417,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 212,50	424,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 856 384,86	-2 280 500,55
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 777,08	31 375,01
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	5 777,08	31 375,01
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 850 607,78	-2 249 125,54
G. Przychody finansowe	70,34	9 768,59
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	70,34	9 768,59
III. Inne	0,00	0,00
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)	-1 850 537,44	-2 239 356,95
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)	-1 850 537,44	-2 239 356,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Sobczyńska

Główny księgowy

2025.02.27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Ciechanowiemgr Aneta Gajdewska
Kierownik jednostki

Jednostka: PCUW

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Ciechanowie

ul. 17 Stycznia 7

06-400 Ciechanów

Numer identyfikacyjny REGON

389604050

2025-02-28

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

sporządzone na dzień 31.12.2024

Adresat

Zarząd Powiatu Ciechanowskiego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 660 717,97	2 295 431,78
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 787 637,05	4 601 237,29
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 305 695,05	3 338 519,89
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	481 942,00	1 079 337,40
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	7 380,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	176 000,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 152 923,24	4 541 565,84
2.1. Strata za rok ubiegły	1 581 985,82	1 850 537,44
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	5 847,42	41 143,60
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	481 942,00	1 079 337,40
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	83 148,00	1 570 547,40
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 295 431,78	2 355 103,23
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 850 537,44	-2 239 356,95
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	1 850 537,44	2 239 356,95
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	444 894,34	115 746,28

GŁÓWNY KSIĘGOWY

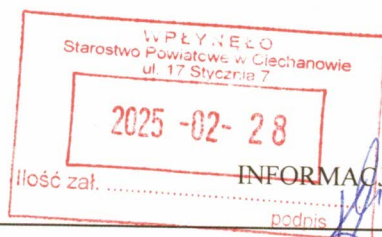
mgr Ewa Szpoczyńska
.....
Główny księgowy

2025.02.27

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Ciechanowie
mgr Aneta Głuchowska
.....
Kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowe Centrum Usług Wspólnych
1.2	siedzibę jednostki
	Ciechanów
1.3	adres jednostki
	06-400 Ciechanów, ul. 17 Stycznia 7
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Powiatowe Centrum Usług Wspólnych pełni funkcję jednostki obsługującej w zakresie obsługi finansowej, organizacyjnej i administracyjnej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2024r. do 31.12.2024r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Jednostka stosuje rozwiązania dopuszczone w ustawie o rachunkowości, o finansach publicznych, w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont. Wybrane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone przez to rozporządzenie zapewniające prawidłowość sporządzania sprawozdań i prowadzenie ksiąg rachunkowych. 1. Aktywa i pasywa jednostka wycenia w/g zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. 2. Wartości niematerialne i prawne o wartości wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji. 3. Stawki amortyzacyjne ustalone są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 4. Odpisów umorzeniowych dokonuje się raz w roku pod datą 31 grudnia.
5.	inne informacje
	Jednostka stosuje wzajemne rozliczenia wobec jednostek objętych sprawozdaniem łącznym
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony 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
	Według Tabeli II 1.1 Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wartość brutto) i Tabeli II 1.1 Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (umorzenie).
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość

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

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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)

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

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

b)	powyżej 3 do 5 lat

c)	powyżej 5 lat

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

1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

1.12.	łącznie 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

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

1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Według Tabeli II.1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

1.16.	inne informacje

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

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

2.5.	inne informacje

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Sobczyńska
(główny księgowy)

2025-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Ciechanowie

mgr Aneta Górska-Jeduska
(kierownik jednostki)

Tabela II 1.1 Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2024 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r.
			z zakupu	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatnie przekazane	sprzedaż	likwidacja	inne
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:									
2	Środki trwałe, w tym:	14993,70	0,00	0	0	0	0	0	0	14993,70
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)									
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej									0,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	14993,70	0,00	0	0	0	0	0	0	14993,70
d)	Środki transportu									
e)	Inne środki trwałe									
3	Środki trwałe w budowie	540 014,00	1 255 337,40		7 380,00		1 570 547,40			232 184,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Sobczyńska

główny księgowy

2025-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Ciechanowie

mgr Anna Szustkiewicz
kierownik jednostki

Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Ciechanowie
ul. 17 Stycznia 7, 06-400 Ciechanów

Tabela II 1.1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (umorzenie)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2024 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2024 r.	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływy z tytułu sprzedaży
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	niedopłatnie przekazane	likwidacja	sprzedaż (koszty)			
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:									
2	Środki trwałe, w tym:	8996,22	4 498,11	0,00	0,00	0,00	0,00	13 494,33	1 499,37	0
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)									
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej									
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	8996,22	4 498,11	0,00	0,00	0,00	0,00	13 494,33	1 499,37	0
d)	Środki transportu									
e)	Inne środki trwałe									
3	Środki trwałe w budowie								232 184,00	
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Sobczyńska
.....
główny księgowy

2025-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Ciechanowie

mgr Anna Szymewska
.....
kierownik jednostki

Tabela II.1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 698 766,50
2	Nagrody jubileuszowe	45 194,50
3	Odprawy emerytalne i renowacyjne	0,00
4	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 738,00
5	Inne świadczenia pracownicze*	1 909,17
6	Ekwiwalent za urlop	0,00
	OGÓŁEM	1 785 608,17

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie ekwiwalentu pieniężnego); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Sobczyńska

główny księgowy

2024-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Ciechanowie

mgr Aneta Gruszniewska

kierownik jednostki