

Jednostka: PCUW

W P L Y N Ę Ł O
Starostwo Powiatowe w Ciechanowie
ul. 17 Stycznia 7

2024 - 02 - 27

Ilość zał.
..... podpis
Na dzień 31.12.2023

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Ciechanowie ul. 17 Stycznia 7 06-400 Ciechanów	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony podpis Na dzień 31.12.2023	Adresat Zarząd Powiatu Ciechanowskiego
Numer identyfikacyjny REGON 389604050		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	151 715,59	546 011,48	A. Fundusze	78 732,15	444 894,34
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 660 717,97	2 295 431,78
II. Rzeczowe aktywa trwałe	151 715,59	546 011,48	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 581 985,82	-1 850 537,44
1. Środki trwałe	10 495,59	5 997,48	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 581 985,82	1 850 537,44
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	10 495,59	5 997,48	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	82 270,31	109 087,25
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	141 220,00	540 014,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	82 270,31	109 087,25
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	79,90	298,90
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	95,00	187,80
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	11 951,85	15 968,32
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	60 856,69	84 662,12
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	9 286,87	7 970,11	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	9 286,87	7 970,11
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 286,87	7 970,11
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	0,00	5 049,00			
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	0,00	5 049,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 286,87	2 921,11			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 286,87	2 921,11			
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	161 002,46	553 981,59	Suma pasywów	161 002,46	553 981,59

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2024.02.27

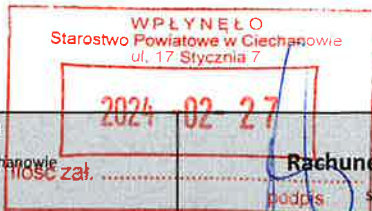
Główny księgowy
 Główny księgowy *Spoczyńska*,
 PK, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

DYREKTOR

Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
 w Ciechanowie

mgr Aneta Salskiewska



Jednostka: PCUW

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Ciechanowie ul. 17 Stycznia 7 06-400 Ciechanów	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat Zarząd Powiatu Ciechanowskiego
Numer identyfikacyjny REGON 389604050		

	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	1 593 020,25	1 856 384,86
I. Amortyzacja	4 498,11	4 498,11
II. Zużycie materiałów i energii	103 208,27	86 077,94
III. Usługi obce	268 795,89	319 174,87
IV. Podatki i opłaty	1 157,30	1 388,76
V. Wynagrodzenia	987 132,45	1 186 845,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	226 782,96	256 187,52
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 445,27	2 212,50
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)	-1 593 020,25	-1 856 384,86
D. Pozostałe przychody operacyjne	10 861,85	5 777,08
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	10 861,85	5 777,08
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)	-1 582 158,40	-1 850 607,78
G. Przychody finansowe	172,58	70,34
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	172,58	70,34
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)	-1 581 985,82	-1 850 537,44
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)	-1 581 985,82	-1 850 537,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Szychyńska
Główny księgowy

2024.02.27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Ciechanowie

mgr Aneta Juszczyńska
Kierownik jednostki

2024 -02- 27

Jednostka: PCUW

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Ciechanowie ul. 17 Stycznia 7 06-400 Ciechanów	Ilość zał. podpis sporządzone na dzień 31.12.2023	Adresat Zarząd Powiatu Ciechanowskiego
Numer identyfikacyjny REGON 389604050		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	437 369,50	1 660 717,97
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 809 590,09	2 787 637,05
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 668 370,09	2 305 695,05
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	141 220,00	481 942,00
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	0,00
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	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	586 241,62	2 152 923,24
2.1. Strata za rok ubiegły	433 987,19	1 581 985,82
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	11 034,43	5 847,42
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	141 220,00	481 942,00
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	0,00	83 148,00
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)	1 660 717,97	2 295 431,78
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 581 985,82	-1 850 537,44
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	1 581 985,82	1 850 537,44
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	78 732,15	444 894,34

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Sobczyńska

Główny księgowy

2024.02.27

rok, miesiąc, dzień

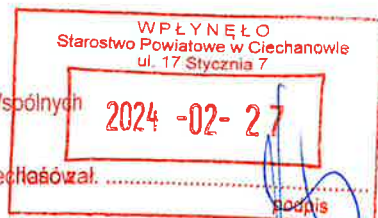
DYREKTOR

Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Ciechanowie

mgr Aneta Głuszniewska

Kierownik jednostki

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



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 01.01.2023r. do 31.12.2023r.
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 wieczysto

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

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

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.	łącną 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Sobczyńska

(główny księgowy)

2024-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Ciechanowie

mgr Aneta Sobczewska
(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 01.01.2023 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 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	0	0	14993,70
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)											0,00
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	0	0	14993,70
d)	Środki transportu											
e)	Inne środki trwałe											
3	Środki trwałe w budowie	141 220,00	481 942,00							83 148,00		540 014,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Ewa Spobczyńska

główny księgowy

2024-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Ciechanowie

.....
kierownik Jednostki Organizacyjnej

.....
kierownik Jednostki Organizacyjnej

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 01.01.2023 r.	Zwiększenia		nieodpłatnie przekazane	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływy z tytułu sprzedaży
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny		likwidacja	sprzedaż (koszty)			
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:									
2	Środki trwałe, w tym:	4498,11	4 498,11	0,00	0,00	0,00	0,00	8 996,22	5 997,48	0
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)									
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej									
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	4498,11	4 498,11	0,00	0,00	0,00	0,00	8 996,22	5 997,48	0
d)	Środki transportu									
e)	Inne środki trwałe									
3	Środki trwałe w budowie								540 014,00	
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Sobczyńska

główny księgowy

2024-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Ciechanowie

mgr Aneta Sobczyńska

.....
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	1 379 188,42
2	Nagrody jubileuszowe	0,00
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4	Odписы na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 291,00
5	Inne świadczenia pracownicze*	1 420,96
6	Ekwiwalent za urlop	313,26
	OGÓŁEM	1 408 213,64

*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 Spoczyńska

główny księgowy

2024-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Ciechanowie

mgr Aneta Kaszniewska

kierownik jednostki