


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W OSTRÓDZIE</b>  ul. Jana III Sobieskiego 5 14-100 Ostróda	<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej   sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat:  POWIAT OSTRÓDZKI
		Wysłać bez pisma przewodniego  C6943EB13C1BE8D0 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510827093</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	311 486,41	441 380,78	A Fundusz	69 526,56	122 381,16
A.I Wartości niematerialne i prawne	16 952,06	45 932,17	A.I Fundusz jednostki	4 478 294,21	6 330 224,82
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	294 534,35	395 448,61	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 408 767,65	-6 207 843,66
A.II.1 Środki trwałe	294 534,35	395 448,61	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 408 767,65	-6 207 843,66
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	86 317,71	55 689,97	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	205 707,44	339 758,64	C Państwowe fundusze celowe	939 524,10	873 522,46
A.II.1.5 Inne środki trwałe	2 509,20	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	306 537,28	360 103,36
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	306 537,28	360 103,36
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	42 170,23	41 361,02
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	36 282,30	47 495,61
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	187 055,46	245 901,79

Jerzy Maślewski

2025-12-31

Izabela Więckowska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	41 029,29	25 344,94
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	1 004 101,53	914 626,20	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	39 459,13	30 804,35		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	894,51	0,00		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	38 564,62	30 804,35		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	964 642,40	883 821,85		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	964 642,40	883 821,85		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

Jerzy Maślewski

(główny księgowy)

2025-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

Izabela Więckowska

(kierownik jednostki)

<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 315 587,94</b>	<b>1 356 006,98</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 315 587,94</b>	<b>1 356 006,98</b>

Jerzy Maślewski

(główny księgowy)

2025-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

Izabela Więckowska

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Jerzy Maślewski

(główny księgowy)

2025-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

Izabela Więckowska

(kierownik jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA za rok 2025**

1.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ostródzie</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>ul. Jana III Sobieskiego 5 w Ostródzie</i>
1.3	adres jednostki <i>ul. Jana III Sobieskiego 5, 14-100 Ostróda</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki  <i>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ostródzie jest jednostką budżetową realizującą zadania własne Powiatu Ostródzkiego z zakresu pomocy społecznej, wynikające z ustawy o pomocy społecznej, ustawy o rehabilitacji osób niepełnosprawnych, ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie oraz innych ustaw i przepisów wykonawczych.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>od 01.01.2025 do 31.12.2025</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne <i>nie dotyczy</i>
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także <i>1) metody wyceny aktywów i pasywów wg Tabeli 1</i> <i>2) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje wg stawek liniowych</i> <i>3) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową</i> <i>4) nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury</i> <i>5) dolna granica pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej na poziomie od 100,01 zł</i> <i>6) jednostka nie prowadzi ewidencji materiałowej, a zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia z równoczesnym obciążeniem kosztów</i>
5.	inne informacje <i>nie ma</i>
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia <i>wg Tabeli 2 i Tabeli 3</i>
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – ile jednostka dysponuje takimi informacjami <i>brak informacji</i>
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <i>w jednostce nie wystąpiła potrzeba aktualizacji aktywów trwałych</i>
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto <i>jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów</i>
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 <i>jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów</i>
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <i>jednostka nie posiada papierów wartościowych</i>
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) <i>wg Tabeli 8</i>

1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>w jednostce nie wystąpiły rezerwy</b>
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>jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych</b>
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
	<b>w jednostce nie wystąpiły zobowiązania z tytułu leasingu</b>
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>w jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku</b>
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
	<b>w jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe</b>
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
	<b>jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych</b>
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń</b>
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>wg Tabeli 10</b>
1.16	inne informacje
	<b>nie dotyczy</b>
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów</b>
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
	<b>w jednostce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie</b>
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>jednostka wydatkowała środki pochodzące z Funduszu Pomocy związane z realizacją zadań przez Zespołu orzekające o niepełnosprawności w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w kwocie 7.627,50 zł,</b>
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniach z wykonania planu dochodów budżetowych
	<b>nie dotyczy</b>
2.5	inne informacje
	<b>nie ma</b>
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji
	<b>nie ma</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Jerzy Maślewski*  
(główny księgowy)

2026-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

**POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE w Ostródzie**

*Izabela Więckowska*  
(kierownik jednostki)

**POWIATOWE CENTRUM**  
**POMOCY RODZINIE w Ostródzie**  
 14-100 Ostróda, ul. Jana III Sobieskiego 5  
 te. 89 642-98-85 do 90, fax 89 642 98 85  
 NIP 741-17-73-954, REGON 510827093  
 .....  
 Pieczęćka jednostki sprawozdawczej

**Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń - zmiany w funduszu z tytułu nieodpłatnego przekazania / otrzymania aktywów trwałych dla sporządzenia łącznego Zestawienia zmian w funduszu jednostki**

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Jednostka, z którą prowadzone są rozliczenia	Kwota wyłączenia		Pozycja Zestawienia zmian w funduszu jednostki	Uwagi
			Zwiększenia funduszu	Zmniejszenia funduszu		
1	Oprogramowanie do zarządzania siecią oraz infrastrukturą	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	20 725,50	0,00	1.6	
2	Licencja WINDOWS Server 2025	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	20 208,01	0,00	1.6	
3						
4						
5						
<b>Razem</b>			<b>40 933,51</b>	<b>0,00</b>		

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Jerzy Maślewski*  
 .....  
 (główny księgowy)

*2026-03-23*  
 .....  
 (rok-miesiąc-dzień)

**DYREKTOR**  
**POWIATOWEGO CENTRUM**  
**POMOCY RODZINIE w OSTRODZIE**  
*Izabela Więckowska*  
 .....  
 (kierownik jednostki)

**POWIATOWE CENTRUM  
POMOCY RODZINIE w Ostródzie**

14-100 Ostróda, ul. Jana III Sobieskiego 5

te. 89 642-98-85 do 90, fax 89 642 98 85

NIP 741-17-73-954, REGIN 510827093

pieczętka jednostki sprawozdawczej

**Tabela 1. Metody wyceny aktywów i pasywów**

Lp.	Aktywa / Pasywa	Metody wyceny
1	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji), zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe
2	Środki trwałe w budowie	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
3	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej
4	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej lub metodą praw własności
5	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej albo ceny nabycia, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, wg określonej wartości godziwej
6	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
7	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności
8	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej
9	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
10	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Jerzy Maslewski*

(główny księgowy)

*2026-03-23*

(rok-miesiąc-dzień)

**DYREKTOR**

*POWIATOWEGO CENTRUM*

*POMOCY RODZINIE w OSTRODZIE*

*Izabela Więtkowska*

(kierownik jednostki)

Tabela 3. Zmiany stanu umorzenia/ amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
			amortyzacja / umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	15 691,92	11 953,40	0,00	0,00	11 953,40	0,00	0,00	0,00	0,00	27 645,32
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	117 811,41	102 035,74	0,00	0,00	102 035,74	0,00	202,00	0,00	202,00	219 645,15
2.	Razem środki trwałe (2.1+ 2.2+2.3+2.4+2.5)	117 811,41	102 035,74	0,00	0,00	102 035,74	0,00	202,00	0,00	202,00	219 645,15
2.1	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	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
2.2	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
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	29 276,75	30 627,74	0,00	0,00	30 627,74	0,00	202,00	0,00	202,00	59 702,49
2.4	Środki transportu	62 900,56	68 898,80	0,00	0,00	68 898,80	0,00	0,00	0,00	0,00	131 799,36
2.5	Inne środki trwałe	25 634,10	2 509,20	0,00	0,00	2 509,20	0,00	0,00	0,00	0,00	28 143,30
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jerzy Mailewski  
(główny księgowy)

2026-03-23  
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE w OSTRODZIE  
Ezabela Węcowska  
(kierownik jednostki)

Tabela 2. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	32 643,98	0,00	0,00	0,00	40 933,51	40 933,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 577,49
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	412 345,76	202 950,00	0,00	0,00	0,00	202 950,00	0,00	202,00	0,00	0,00	0,00	202,00	615 093,76
2.	<b>Razem środki trwałe (2.1+ 2.2+2.3+2.4+2.5)</b>	412 345,76	202 950,00	0,00	0,00	0,00	202 950,00	0,00	202,00	0,00	0,00	0,00	202,00	615 093,76
2.1	<i>Grunty, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	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	0,00	0,00	0,00
2.2	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	115 594,46		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202,00	0,00	0,00	0,00	202,00	115 392,46
2.4	<i>Środki transportu</i>	268 608,00	202 950,00	0,00	0,00	0,00	202 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	471 558,00
2.5	<i>Inne środki trwałe</i>	28 143,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 143,30
3.	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	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 Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2025 r.
- 2 Stan WNIP umarżanych jednorazowo na dzień 31.12.2025 r.
- 3 Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2025 r.

1 179 575,96
2 497,00
0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jerzy Mańkowski  
(główny księgowy)

2026-03-23  
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE w OSTRODZIE  
Izabela Więckowska  
(kierownik jednostki)

**POWIATOWE CENTRUM  
POMOCY RODZINIE w Ostródzie**

14-100 Ostróda, ul. Jana III Sobieskiego 5

te. 89 642-98-85 do 90, fax 89 642 98 85

NIP 741-17-73-954, REGON 510827093

pieczęćka jednostki sprawozdawczej

**Tabela 8. Odpisy aktualizujące wartość należności 2025**

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności w szczególności jak w bilansie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
				Wykorzystane	Rozwiązane	
<b>I</b>	<b>Należności jednostki budżetowej</b>	<b>390 671,48</b>	<b>16 571,61</b>	<b>0,00</b>	<b>3 059,67</b>	<b>404 183,42</b>
1	Należności długoterminowe	0,00				0,00
2	Należności krótkoterminowe, z tego:	390 671,48	16 571,61	0,00	3 059,67	404 183,42
2.1	należności z tytułu dostaw i usług	24 975,89	1 986,31	0,00	3 059,67	23 902,53
2.2	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	pozostałe należności	365 695,59	14 585,30	0,00	0,00	380 280,89
<b>II</b>	<b>Należności finansowe Powiatu Ostródzkiego (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Razem</b>	<b>390 671,48</b>	<b>16 571,61</b>	<b>0,00</b>	<b>3 059,67</b>	<b>404 183,42</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Jerzy Maślewski*

(główny księgowy)

*2026-03-23*  
(rok-miesiąc-dzień)

**DYREKTOR**

**POWIATOWEGO CENTRUM  
POMOCY RODZINIE w OSTRODZIE**

*Izabela Więckowska*

(kierownik jednostki)

**POWIATOWE CENTRUM**

**POMOCY RODZINIE w Ostródzie**

14-100 Ostróda, ul. Jana III Sobieskiego 5

te. 89 642-98-85 do 90, fax 89 642 98 85

NIP 741-17-73-954, REGON 510827093

.....  
pieczęćka jednostki sprawozdawczej

**Tabela 10. Wyplacone świadczenia pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2025 r.**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie świadczeń pieniężnych</b>	<b>Kwota wydatku</b>
1	nagrody jubileuszowe	13 260,15
2	odprawy emerytalno-rentowe	0,00
3	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	0,00
4	ekwiwalent za urlop	0,00
5	odprawa w związku z powołaniem do terytorialnej służby wojskowej	0,00
6	odprawa z przyczyn ekonomicznych	0,00
7	odprawa pośmiertna	0,00
8	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	0,00
...		
	<b>Razem</b>	<b>13 260,15</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Jerzy Maślewski*

.....  
(główny księgowy)

2026-03-23

.....  
(rok-miesiąc-dzień)

**DYREKTOR**

*POWIATOWEGO CENTRUM*

**POMOCY RODZINIE w OSTRODZIE**

*Izabela Więckowska*

.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W OSTRÓDZIE</b>  ul. Jana III Sobieskiego 5 14-100 Ostróda		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2025 r.</b>	Adresat: <b>POWIAT OSTRÓDZKI</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510827093</b>			Wysłać bez pisma przewodniego <b>AF7EC9DA6724DA50</b> 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		6 496 161,31	6 868 898,37
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		6 496 161,31	6 868 898,37
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		10 915 278,44	13 119 988,04
B.I.	Amortyzacja		24 803,04	113 989,14
B.II.	Zużycie materiałów i energii		161 096,78	142 399,50
B.III.	Usługi obce		2 089 197,52	2 688 675,68
B.IV.	Podatki i opłaty		2 573,00	2 089,00
B.V.	Wynagrodzenia		4 215 014,17	5 147 740,98
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		864 905,14	1 065 169,90
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		35 085,49	17 645,48
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		3 522 603,30	3 942 278,36
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-4 419 117,13	-6 251 089,67
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		9 794,06	7 211,10
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		9 794,06	7 211,10
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		15 520,00	0,00

Jerzy Maślewski  
główny księgowy

2025-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Izabela Więckowska  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	15 520,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-4 424 843,07</b>	<b>-6 243 878,57</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>19 502,13</b>	<b>38 021,22</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	19 502,13	38 021,22
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>3 426,71</b>	<b>1 986,31</b>
H.I.	Odsetki	3 426,71	1 986,31
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-4 408 767,65</b>	<b>-6 207 843,66</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-4 408 767,65</b>	<b>-6 207 843,66</b>

Jerzy Maślewski  
główny księgowy

2025-12-31  
rok, miesiąc, dzień


Izabela Więckowska  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jerzy Maślewski  
główny księgowy

2025-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Izabela Więckowska  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W OSTRÓDZIE  ul. Jana III Sobieskiego 5 14-100 Ostróda	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2025 r.</b></p>	Adresat:  POWIAT OSTRÓDZKI
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510827093</b>		<b>0D96F5E27CD17DB4</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jerzy Maślewski  
(główny księgowy)

2025.12.31  
rok mies. dzień

Izabela Więckowska  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Jerzy Maślewski  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2025.12.31  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Izabela Więkowska  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W OSTRÓDZIE</b>  ul. Jana III Sobieskiego 5 14-100 Ostróda	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na dzień 31-12-2025 r.</b>	Adresat:  <b>POWIAT OSTRÓDZKI</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510827093</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>D09FA24B7D5A1BEF</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		3 313 331,88	4 478 294,21
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		25 137 892,60	30 090 629,64
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		25 069 010,14	30 049 696,13
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		68 882,46	40 933,51
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		23 972 930,27	28 238 699,03
I.2.1. Strata za rok ubiegły		3 408 846,12	4 408 767,65
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		6 530 699,69	6 918 081,09
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		14 033 384,46	16 911 850,29
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		4 478 294,21	6 330 224,82

Jerzy Maślewski  
główny księgowy

2025-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Izabela Więckowska  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-4 408 767,65	-6 207 843,66
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 408 767,65	-6 207 843,66
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	69 526,56	122 381,16

Jerzy Maślewski  
główny księgowy

2025-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Izabela Więckowska  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jerzy Maślewski  
główny księgowy

2025-12-31  
rok, miesiąc, dzień

Izabela Więckowska  
kierownik jednostki