

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Regionalne Centrum Polityki Społecznej w Łodzi Snycerska 8 91-302 Łódź 472077534 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego Sporządzony na dzień 31-12-2024 r.		Adresat Zarząd Województwa Łódzkiego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	52 937,16	28 201,86	A. Fundusze	-533 835,29	6 086 848,71
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	11 742 117,41	20 152 742,91
II. Rzeczowe aktywa trwałe	52 937,16	28 201,86	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-12 275 952,70	-14 065 894,20
1. Środki trwałe	52 937,16	28 201,86	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-12 275 952,70	-14 065 894,20
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	22 336,80	5 584,20	B. Fundusze placówek		
			C. Państwowe fundusze celowe		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	602 135,60	761 079,98
1.5. Inne środki trwałe	30 600,36	22 617,66	I. Zobowiązania długoterminowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	602 135,60	761 079,98
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 820,38	6 369,37
III. Należności długoterminowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	92 764,25	115 518,05
1. Akcje i udziały			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	486 473,43	610 096,15
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania	1 714,39	2 390,92
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

Renata Radzikowska 28-03-2025 12:28

2025-03-28

Kamila Dudkiewicz 28-03-2025 12:52

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

B. Aktywa obrotowe	15 363,15	6 819 726,83	8. Fundusze specjalne	15 363,15	26 705,49
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	15 363,15	26 705,49
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	8 996,40	6 802 017,74			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	8 996,40	6 802 017,74			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 366,75	17 709,09			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 366,75	17 709,09			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	68 300,31	6 847 928,69	Suma pasywów	68 300,31	6 847 928,69

Renata Radzikowska 28-03-2025 12:28

(główny księgowy)

2025-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Kamila Dudkiewicz 28-03-2025 12:52

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Regionalne Centrum Polityki Społecznej w Łodzi Snycerska 8 91-302 Łódź 472077534 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Sporządzony na dzień 31-12-2024 r.		Adresat Zarząd Województwa Łódzkiego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			2 157 553,15	1 570 680,31
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			2 157 553,15	1 570 680,31
B.	Koszty działalności operacyjnej			14 537 732,47	15 784 160,26
I.	Amortyzacja			24 735,30	24 735,30
II.	Zużycie materiałów i energii			447 356,45	555 688,52
III.	Usługi obce			4 291 038,23	3 451 109,91
IV.	Podatki i opłaty			15 697,19	18 057,42
V.	Wynagrodzenia			8 079 232,19	9 646 242,01
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			1 609 564,57	2 023 284,26
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			63 887,68	60 443,07
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			6 220,86	4 599,77
X.	Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A – B)			-12 380 179,32	-14 213 479,95
D.	Pozostałe przychody operacyjne			5 672,20	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne			5 672,20	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne			910,00	0,00

Renata Radzikowska 28-03-2025 12:29

(główny księgowy)

2025-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Kamila Dudkiewicz 28-03-2025 12:54

(kierownik jednostki)

I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	910,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-12 375 417,12	-14 213 479,95
G.	Przychody finansowe	99 816,52	147 920,57
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	99 816,52	147 920,57
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	352,10	334,82
I.	Odsetki	352,10	334,82
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-12 275 952,70	-14 065 894,20
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I–J–K)	-12 275 952,70	-14 065 894,20

Renata Radzikowska 28-03-2025 12:29

(główny księgowy)

2025-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Kamila Dudkiewicz 28-03-2025 12:54

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Regionalne Centrum Polityki Społecznej w Łodzi Snycerska 8 91-302 Łódź 472077534 Numer identyfikacyjny REGON		Zestawienie zmian w funduszu jednostki Sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat Zarząd Województwa Łódzkiego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			10 579 652,14	11 742 117,41
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		23 428 305,20	24 148 866,74
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		23 428 305,20	24 148 866,74
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	
1.4.	Środki na inwestycje		0,00	
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	
1.10.	Inne zwiększenia		0,00	
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		22 265 839,93	15 738 241,24
2.1.	Strata za rok ubiegły		9 223 700,18	12 275 952,70
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		2 262 749,61	1 718 266,06
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		10 779 390,14	1 744 022,48
2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	
2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			11 742 117,41	20 152 742,91
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)			-12 275 952,70	-14 065 894,20
1.	zysk netto (+)		0,00	0,00
2.	strata netto (-)		-12 275 952,70	-14 065 894,20
3.	nadwyżka środków obrotowych		0,00	
IV. Fundusz (II+,-III)			-533 835,29	6 086 848,71

Renata Radzikowska 28-03-2025 12:29

(główny księgowy)

2025-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Kamila Dudkiewicz 28-03-2025 12:55

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego według stanu na dzień 31 grudnia 2024 obejmuje podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
1.1	nazwę jednostki
	REGIONALNE CENTRUM POLITYKI SPOŁECZNEJ W ŁODZI
1.2	siedzibę jednostki
	Łódź 91-302 ul.Snycerska 8
1.3	adres jednostki
	Łódź 91-302 ul.Snycerska 8
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Celem działania RCPS jest realizacja zadań samorządu województwa łódzkiego z zakresu polityki społecznej, a w szczególności: 1) profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych; 2) narkomanii; 3) przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu; 4) rehabilitacji społecznej i zawodowej osób niepełnosprawnych; 5) pomocy społecznej; 6) przeciwdziałania przemocy; 7) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, a także zadań powierzonych do realizacji na podstawie odrębnych przepisów, porozumień i umów. Do zadań RCPS należy w szczególności: 1. opracowanie, aktualizowanie i realizacja strategii wojewódzkiej w zakresie polityki społecznej będącej integralną częścią strategii rozwoju województwa obejmującej w szczególności: programy: przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu, wyrównywania szans osób niepełnosprawnych, pomocy społecznej, profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, współpracy z organizacjami pozarządowymi - po konsultacji z powiatami, 2. organizowanie kształcenia i szkolenia zawodowego kadr pomocy społecznej; 3. inspirowanie i promowanie nowych rozwiązań w zakresie pomocy społecznej. w tym w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie; 4. realizacja zadań z zakresu polityki prorodzinnej, a zwłaszcza opracowywanie i wdrażanie regionalnych programów dotyczących polityki prorodzinnej; 5. sporządzanie bilansu potrzeb w zakresie pomocy społecznej; 6. opracowywanie programów ochrony ofiar przemocy w rodzinie oraz ramowych programów korekcyjno - edukacyjnych dla osób stosujących przemoc w rodzinie; 7. rozpoznawanie przyczyn ubóstwa oraz opracowywanie regionalnych programów pomocy społecznej wspierających samorządy lokalne w działaniach na rzecz ograniczania tego zjawiska. 8. diagnozowanie i monitorowanie wybranych problemów społecznych w regionie, 9. koordynowanie działań na rzecz sektora ekonomii społecznej w regionie, 10. realizacja zadań wynikających z podpisanych umów i porozumień, między innymi w zakresie projektów finansowych ze środków Unii Europejskiej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący: - odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmując się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału. Zasady ewidencji i wyceny aktywów trwałych.

	- środki trwałe o wartości powyżej 10.000 zł amortyzuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji, Terminy, częstotliwość i metody ustalania wartości odpisów aktualizujących wycenę należności Odpisy aktualizujące należności nie rodzą żadnych skutków prawnych w zakresie ich egzekucji, więc wprowadzenie do ksiąg rachunkowych tych odpisów nie wiąże się z żadnym dodatkowym ryzykiem wynikającym z utraty wartości rachunkowej przez należności, dla których wartość odpisu przeszacowano. Należność (wierzytelność) pomimo wprowadzenia odpisów aktualizujących (wyceny) będzie w dalszym ciągu wymagalna w całej wartości. Odpisy aktualizujące należności tworzy się raz w roku na dzień 31 grudnia, za wyjątkiem należności, o których mowa w art. 35b ust.1 pkt. 1 i 2 ustawy o rachunkowości, tj: należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości, należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego, dla których odpisy aktualizujące tworzy się na moment wystąpienia okoliczności tam wskazanych. 1. należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności. Dla każdej wymienionych grup dłużników ustala się przedziały czasowe okresów zalegania z płatnością (wg stanu na dzień 31.12), którym to okresom przypisane są odpisy aktualizujące wycenę należności w określonej wysokości, jako stawki procentowe wartości należności zaliczonych do poszczególnych przedziałów czasowych. Przyjmuje się: • Dla osób fizycznych nie prowadzących działalności gospodarczej, którzy zalegają z płatnością należności, wg stanu na dzień 31 grudnia przez okres: do 6 miesięcy – odpis aktualizujący 40 %, powyżej 6 miesięcy do roku – odpis aktualizujący wynosi 70 %, powyżej roku – odpis aktualizujący wynosi 100 %. • Dla podmiotów prowadzących działalność gospodarczą, które zalegają z płatnością należności, wg stanu na dzień 31 grudnia przez okres do 6 miesięcy – bez odpisu aktualizującego, powyżej 6 miesięcy do roku – odpis aktualizujący wynosi 40 %, powyżej roku do 2 lat – odpis aktualizujący wynosi 70 %, powyżej 2 lat – odpis aktualizujący wynosi 100 %. • Dla podmiotów finansowanych z budżetu państwa lub z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, które zalegają z płatnością należności, wg stanu na dzień 31 grudnia przez okres: do roku – bez odpisu aktualizującego, powyżej roku do 2 lat – odpis aktualizujący wynosi 50 %, powyżej 2 lat do 3 lat – odpis aktualizujący wynosi 70 %, powyżej 3 lat – odpis aktualizujący wynosi 100 %. • Inne podmioty, które nie zaliczane są do grup wymienionych w § 15 ust. 3-5 stosuje się zasady dokonywania odpisów aktualizujących jak dla grupy 1-ej - osób fizycznych nie prowadzących działalności gospodarczej. Należności spłacone po dacie bilansu, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizujących, nie podlegają aktualizacji wyceny. Wyceną bilansową należności należy zakończyć do dnia 31 marca następnego roku. Okresowe wyceny należności, czyli ustalenia okresowych odpisów aktualizujących należności przeprowadzają pracownicy Wydziału Finansowo - Księgowego w oparciu o informacje uzyskane od pracowników merytorycznych zajmujących się współpracą z kontrahentami – dłużnikami. Okresową wycenę należności zatwierdza Główny Księgowy. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z ewentualnymi odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Załącznik Ad.II.1.1.1 część 1, 2, 3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy

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
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - nie dotyczy
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)
	Załącznik AD.II 1.1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik Ad.II. 1.1.15
1.16.	inne informacje

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Średnioroczne zatrudnienie - załącznik AD.II.2.2.5
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

.....
(główny księgowy)

2025-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)