

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2019r.	Adresat	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, ul. Grunwaldzka 3 515851513 Numer identyfikacyjny REGON		ZARZĄD POWIATU NOWOMIEJSKIEGO Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 392 439,44	2 365 955,47
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 409 113,09	2 446 263,97
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 409 113,09	2 446 263,97
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 435 597,06	2 408 324,73
2.1. Strata za rok ubiegły		2 433 976,90	2 406 103,54
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 620,16	2 221,19
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych			

i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 433 976,90	2 403 894,71
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	- 2 406 103,54	- 2 448 865,56
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	- 2 406 103,54	-2 448 865,56
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+,-III-IV)	- 40 148,07	- 44 970,85

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bernardyna Korniatiowska

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
Anna Marchlewska Barczewska

.....

2020-03-16

(główny księgowy)
jednostki)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, ul. Grunwaldzka 3, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, 8771340962 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12. 2019r.	ZARZĄD POWIATU NOWOMIEJSKIEGO Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			
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			
B. Koszty działalności operacyjnej		2 407 723,70	2 451 086,75
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		31 461,46	42 540,44
III. Usługi obce		181 794,99	193 799,26
IV. Podatki i opłaty		1 232,00	1 252,00
V. Wynagrodzenia		719 201,21	727 759,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		116 657,98	123 507,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 357 376,06	1 362 228,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-2 407 723,70	- 2 451 086,75
D. Pozostałe przychody operacyjne			

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 2 407 723,70	-2 451 086,75
G.	Przychody finansowe	1 620,16	2 221,19
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	1 449,16	2 084,19
III.	Inne	171,00	137,00
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 2 406 103,54	-2 448 865,56
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	- 2 406 103,54	-2 448 865,56
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-2 406 103,54	-2 448 865,56

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.

2. **GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Bernardyna Kornatowska

(główny księgowy)

2020.03-16
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie

Anna Marchlewska-Barczewska

(kierownik jednostki)

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE 13-300 NOWE MIASTO LUBAWSKIE, UL. GRUNWALDZKA 3 Numer identyfikacyjny REGON 510851513	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		Adresat ZARZĄD POWIATU NOWOMIEJSKIEGO		
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe			A. Fundusze	-40 148,07	-44 970,85
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	2 365 955,47	2 403 894,71
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 406 103,54	-2 448 865,56
1. Środki trwałe			1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-2 406 103,54	-2 448 865,56
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			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	149 536,91	245 906,41
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	43 274,23	48 097,01
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 010,43	7 792,51
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	36 263,80	40 304,50
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	109 388,84	200 935,56	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy			8. Fundusze specjalne	106 262,68	197 809,40
			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2309,23	3 092,61

1. Materiały			8.2. Inne fundusze	103 953,45	194 716,79
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	3 126,16	3 126,16			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	469,15	497,15			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	2 657,01	2 629,01			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	106 262,68	197 809,40			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 309,23	3 092,61			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	103 953,45	194 716,79			
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	109 388,84	200 935,56	Suma pasywów	109 388,84	200 935,56

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bernardyna Bonatowska

(główny księgowy)

..... 2020.03.16
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie

Anna Marchlewska-Bartoszewska

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1,	
1,1	nazwa jednostki
	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE
1,2	siedziba jednostki
	13-300 NOWE MIASTO LUBAWSKIE
1,3	adres jednostki
	GRUNWALDZKA 3
	Zadania związane z pomocą społeczną, pieczęcią zastępczą oraz zadania związane z rehabilitacją społeczną i zawodową osób niepełnosprawnych.
2,	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 do 31.12.2019
3,	wskazanie, ze sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4,	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie jest jednostką budżetową Starostwa Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim. Polityka rachunkowości stosowana w PCPR określa metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, a także system ochrony danych, w tym dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych oraz innych dokumentów. Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą programu komputerowego w siedzibie PCPR.</p> <p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r w sprawie rachunkowości i planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla ujmowania w księgach środków trwałych i wartości niematerialnych przyjęto następujące zasady.</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwale o wartości początkowej poniżej 400zł. zalicza się bezpośrednio w koszty, - środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 10 000zł ujmowane są na koncie 013 i 020 oraz są jednorazowo umarzane w parze z kontem 072 - środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10000zł. jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów i dokonuje od niej odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych wg stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. <p>Na dzień 31.12.2019r. umorzenie wartości niematerialnych i prawnych wynosi 34548,86zł, umorzenie środków trwałych wynosi 17724,01zł, umorzenie pozostałych środków trwałych wynosi 289 572,80zł., odpisy aktualizujące należności wynoszą 10 686,74zł.</p>
5,	inne informacje
	nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i wyjaśnienia 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
	tabela w załączeniu
1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy

1.4.	wartoss gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
1.5.	wartoss 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.	liczbe oraz wartoss posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartoss 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)
	Na należności składają się naliczone dla rodziców biologicznych odpłatności za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych, nadpłaty za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych oraz niesłusznie pobrane świadczenia przez wychowankę pieczy zastępczej na kontynuowanie nauki. Mimo, że większość należności znajduje się u komornika skarbowego, ze względu na brak miejsca zamieszkania, niskie dochody dłużników lub ich brak ściągalsność jest znikoma. Na początek roku 2019 wysokość należności wynosiła 12 769,10zł, natomiast na koniec 2019 roku wynosi 13 812,90zł. Do bilansu zestawienie dłużników w tabeli. Odpisy aktualizujące należności wynoszą 10 686,74zł.
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa 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.	kwote 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 kwote zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łączna kwote zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łączna kwote 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 kwote czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartosciami otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łączna kwote otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwote wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W roku 2019 na świadczenia pracownicze tj. na odprawy emerytalne, ekwiwalenty za urlop oraz nagrody jubileuszowe nie wypłacono nie wypłacono żadnej kwoty
	nie dotyczy
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.	kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informacje 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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

Bernardyna Kozłowska

(główny księgowy)

2020.03.16

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie

Anna Marchlewska-Barczewska

(kierownik jednostki)

