

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa +A2:I35i 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 31.12.2020 r.		Adresat ZARZĄD POWIATU NOWOMIEJSKIEGO		
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>			<b>A. Fundusze</b>	-44 970,85	-50735,77
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	2 403 894,71	2929438,76
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>			<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	-2 448 865,56	-2980174,53
<b>I. Środki trwałe</b>			1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-2 448 865,56	-2980174,53
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5. Inne środki trwałe			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	245 906,41	217833,14
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	48 097,01	53913,82
<b>III. Należności długoterminowe</b>			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>			2. Zobowiązania wobec budżetów		41,38
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 792,51	8727,49
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	40 304,50	45134,44
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	200 935,56	167097,37	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		10,51
<b>I. Zapasy</b>			8. Fundusze specjalne	197 809,40	163919,32
			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 092,61	5678,05



1. Materiały			8.2. Inne fundusze	194 716,79	158231,79
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	3 126,16	3 187,53			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	497,15	533,15			
2. Należności od budżetów		19,99			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	2 629,01	2 634,39			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	197 809,40	163 909,84			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 092,61	5 678,05			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	194 716,79	158 231,79			
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>200 935,56</b>	<b>167 097,37</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>200 935,56</b>	<b>167 097,37</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bernardyna Kwaśniewska

(główny księgowy)

..... 2021.03.22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Promocy Rodziny

Anna Marchwinska-Berezewska

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień <b>31.12.2020r.</b>	Adresat	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, ul. Grunwaldzka 3 515851513		ZARZĄD POWIATU NOWOMIEJSKIEGO	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	2 365 955,47	2 403 894,71	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 446 263,97	2 982 117,86	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 446 263,97	2 982 117,86	
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)	2 408 324,73	2 456 573,81	
2.1. Strata za rok ubiegły	2 406 103,54	2 448 865,56	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 221,19	7 708,25	
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		
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	2 403 894,71	2 929 438,76
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	- 2 448 865,56	-2 980 174,53
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-2 448 865,56	-2 980 174,53
<b>IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>		
<b>V. Fundusz (II+,-III-IV)</b>	- 44 970,85	-50 735,77

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bernarda Kornatowska

2021-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie

Anna Marchlewska-Barczewska

(kierownik)

(główny księgowy)  
jednostki)

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   <b>31.12. 2020r.</b>	ZARZĄD POWIATU NOWOMIEJSKIEGO  Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>			
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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		2 451 086,75	2 987 882,78
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		42 540,44	351 846,41
III. Usługi obce		193 799,26	196 906,89
IV. Podatki i opłaty		1 252,00	1 343,00
V. Wynagrodzenia		727 759,01	870 922,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		123 507,88	122 412,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 362 228,16	1 444 451,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		- 2 451 086,75	- 2 987 882,78
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>			

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-2 451 086,75	-2 987 882,78
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	2 221,19	7 708,25
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	2 084,19	402,02
III.	Inne	137,00	7 306,23
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	-2 448 865,56	- 2 980 174,53
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	-2 448 865,56	- 2 980 174,53
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	-2 448 865,56	- 2 980 174,53

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. *GŁÓWNY KSIĘGOWY*
2. *Bernardyna Kornatowska*

.....  
(główny księgowy)

2021.03-22  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Powiatowego Centrum Pomocy Rolniczej  
*Anna Marchwinska-Barczak*  
.....  
(kierownik jednostki)



## INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1,	
1,1	nazwa jednostki
	<b>POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE</b>
1,2	siedziba jednostki
	<b>13-300 NOWE MIASTO LUBAWSKIE</b>
1,3	adres jednostki
	<b>GRUNWALDZKA 3</b>
	<b>Zadania związane z pomocą społeczną, pieczęcią zastępczą oraz zadania związane z rehabilitacją społeczną i zawodową osób niepełnosprawnych.</b>
2,	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2020 do 31.12.2020</b>
3,	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<b>nie dotyczy</b>
4,	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><b>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.</b></p> <p><b>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.</b></p> <p><b>2. Dla ujmowania w księgach środków trwałych i wartości niematerialnych przyjęto następujące zasady.</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- środki trwałe o wartości początkowej poniżej 400zł. zalicza się bezpośrednio w koszty,</li> <li>- środki trwałe 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</li> <li>- środki trwałe 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.</li> </ul> <p><b>Na dzień 31.12.2020r. umorzenie wartości niematerialnych i prawnych wynosi 34548,86zł, umorzenie środków trwałych wynosi 17724,01zł, umorzenie pozostałych środków trwałych wynosi 430724,94zł., odpisy aktualizujące należności wynoszą 10 759,93zł.</b></p>
5,	inne informacje
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>tabela w załączeniu</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>

1.4.	wartoss gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
1.6.	liczbe oraz wartoss posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>nie dotyczy</b>
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)
	<b>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 oraz brak wpłaty uczestnika śpds za pobyt i usługi świadczone przez pds.. Mimo, że większość należności znajduje się u komornika skarbowego, ze względu na brak miejsca zamieszkania, niskie dochody dłużników lub ich brak ściągalność jest znikoma. Na początek roku 2020 wysokość należności wynosiła 13 812,90zł, natomiast na koniec 2020 roku wynosi 13 927,47zł. Do bilansu zestawienie dłużników w tabeli. Odpisy aktualizujące należności wynoszą 10 759,93zł.</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
1.11.	łączna kwote zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwote czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<b>nie dotyczy</b>
1.14.	łączna kwote otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>nie dotyczy</b>
1.15.	kwote wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>W roku 2020 na świadczenia pracownicze tj. na odprawy emerytalne, ekwiwalenty za urlop oraz nagrody jubileuszowe wypłacono kwotę 3371,-</b>
	<b>nie dotyczy</b>
2,	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>nie dotyczy</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>nie dotyczy</b>
2.3.	kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	<b>nie dotyczy</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>nie dotyczy</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....*Bernardyna Skrzypkowska*  
(główny księgowy)

2021.03.22

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie

.....*Anna Skrzypkowska*  
(kierownik jednostki)

