

WZBEKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE w KARTUZACH</b> 191688229 63-300 Kartuszy, ul. Mściwoja II 20 tel. 58 / 685-33-20	<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień ... 31 grudnia ... 20 18 r.	Adresat  <div style="border: 2px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> <b>STAROSTWO POWIATOWE w Kartuzach</b>  <b>POWIAT KARTUSKI 2018</b>          KANCELARIA OGÓLNA          Ilość zał. .... podpis. ....       </div>
---	---	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	40 946,91	114 270,42	<b>A. Fundusze</b>	-43 153,23	22 372,47
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	3 973 266,77	4 434 311,56
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	40 946,91	114 270,42	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	-4 016 420,00	-4 411 939,09
<b>1. Środki trwałe</b>	40 946,91	114 270,42	<b>1. Zysk netto (+)</b>		
1.1. Grunty			<b>2. Strata netto (-)</b>	-4 016 420,00	-4 411 939,09
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	30 594,92	22 560,23	<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu		84 350,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	138 632,76	263 440,29
1.5. Inne środki trwałe	10 351,99	7 360,19	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	121 384,00	135 949,15
<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>	121 384,00	135 949,15
<b>III. Należności długoterminowe</b>			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	644,02	1 458,80
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 792,46	19 964,61
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	97 736,87	105 490,96
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	1 915,49	845,28
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	175 916,72	307 491,49	8. Fundusze specjalne	3 295,16	8 189,50
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 295,16	8 189,50
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
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>	33 850,52	36 892,17			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	170,00	170,00			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	31 903,21	34 846,42			
4. Pozostałe należności	1 777,31	1 875,75			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	142 066,20	270 599,32			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 295,16	8 189,50			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	138 771,04	262 409,82			
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>216 863,63</b>	<b>421 761,91</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>216 863,53</b>	<b>421 761,91</b>

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*Wpł. Kożyczkowska*  
(główny księgowy)

2019 03 25  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

(kierownik jednostki)

*Grzegorz Mikiciuk*

**POWIAT KARTUSKI**  
83-300 Kartuzy, ul. Dworcowa 1  
NIP 589-16-38-355

*26. 04. 2019*

Z-ca Głównego Księgowego

*Sabina Bronk*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
191688229 ..... Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 20 18. r.	Powiat Kartuski STAROSTWO POWIATOWE w Kartuzach 19.03.2019 KANCELARIA OGÓLNA ilość zat. .... podpis.....	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		2 423 662,02	2 522 234,70
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		2 423 662,02	2 522 234,70
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		6 442 056,90	6 934 173,79
I. Amortyzacja		9 080,59	11 026,49
II. Zużycie materiałów i energii		112 760,94	115 371,35
III. Usługi obce		261 902,65	398 837,04
IV. Podatki i opłaty		984,09	2 071,32
V. Wynagrodzenia		2 349 934,13	2 462 923,33
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		444 707,72	489 710,43
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		38 418,50	43 234,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 224 268,28	3 410 999,03
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		-4 018 394,88	-4 411 939,09
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		1 794,07	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		1 794,07	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		-4 020 188,95	-4 411 939,09

<b>G. Przychody finansowe</b>	3 768,95	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	3 519,95	
III. Inne	249,00	
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-4 016 420,00	-4 411 939,09
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-4 016 420,00	-4 411 939,09

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

**Ewa Kozyczkowska**

(główny księgowy)

2019 marzec 19

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

**Grzegorz Mikiciuk**

(kierownik jednostki)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE</b>  <b>191688229 w KARTUZACH</b>  83-300 Kartuszy, ul. Mściwoja II 20  tel. 58 / 685-33-20</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31 grudnia 20 18. r.</p>	<p>Adresat</p> <p><b>STAROSTWO POWIATOWE w Kartuzach</b></p> <p>19.03.2019</p> <p>Powiat Kartuski</p> <p>KANCELARIA OGÓLNA</p> <p>ilość zał. .... podpis. ....</p>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	3 463 997,37	3 973 266,77	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 436 914,77	7 081 106,28	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 427 057,77	6 996 756,28	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	9 857,00	84 350,00	
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)	5 927 645,37	6 620 061,49	
2.1. Strata za rok ubiegły	3 484 003,70	4 016 420,00	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 433 784,67	2 519 291,49	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	9 857,00	84 350,00	
2.5. Aktualizacja 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>	3 973 266,77	4 434 311,56	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	-4 016 420,00	-4 411 939,09	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-4 016 420,00	-4 411 939,09	
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	-43 153,23	22 372,47	

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

Ewa Kozłowska  
(główny księgowy)

2019 marzec 19  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

Genowefa Miliński  
(kierownik jednostki)



## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	Nazwę jednostki – <b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie</b>
1.2.	Siedzibę jednostki - <b>Kartuzy</b>
1.3.	Adres jednostki - <b>ul. Mściwoja II 20, 83-300 Kartuzy</b>
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki - <b>8810Z Pomoc Społeczna Bez Zakwaterowania Dla Osób w Podeszłym Wieku I Osób Niepełnosprawnych</b>
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem - <b>01 stycznia 2018r. – 31 grudnia 2018r.</b>
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne (nie dotyczy jednostek budżetowych) - <b>nie dotyczy</b>
4.	<p>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu zapisów art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz.395 z późn. zm.) art.. 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. poz. 1911) oraz zgodnie z przyjętymi przez jednostkę zasadami (polityką) rachunkowości.</li> <li>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od 10 000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.</li> <li>b) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: <ul style="list-style-type: none"> <li>- książki i inne zbiory biblioteczne;</li> <li>- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</li> <li>- meble i dywany</li> </ul> </li> <li>c) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 30%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania,</li> <li>d) Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</li> </ol> </li> </ol>

5.	Inne informacje - <b>nie dotyczy</b>
<b>II. 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, zwiększa i zmniejsza 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 – wg <b>załącznika nr 1. do informacji dodatkowej</b> Pozostałe środki trwałe – 340 353,03 zł Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo- 36 985,90 zł Zbiory biblioteczne - 0
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - <b>wartości nieznane</b>
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – <b>nie wystąpiły</b>
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – <b>nie dotyczy</b>
1.5.	Wartości nieamortyzowanych lub nieumarżanych 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.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłuższych papierów wartościowych – <b>nie dotyczy</b>
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) – <b>nie dotyczy</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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: - <b>nie dotyczy</b>
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 byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego – <b>nie dotyczy</b>



1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – <b>nie dotyczy</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>nie dotyczy</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>nie dotyczy</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – <b>nie dotyczy</b>
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – <b>51 960,00 zł</b> w tym: - nagrody jubileuszowe – 18 720,00 zł - odprawy emerytalne – 33 240,00 zł
1.16.	Inne informacje – <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.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – <b>nie dotyczy</b>
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 – <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>

2 up  
**STARSZA KSIĘGOWA**

*Katarzyna Miotk*

**DYREKTOR**  
*Grzegorz Mikiciuk*



Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	RAZEM
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>		0,00	80 459,54	108 580,00	39 366,82		228 406,36
Zwiększenia, w tym:				84 350,00			84 350,00
1) nabycie				84 350,00			84 350,00
2) przemieszczenie wewnętrzne							
Zmniejszenia, w tym:							
1) sprzedaż							
2) likwidacja							
3) przemieszczenie wewnętrzne							
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>			80 459,54	192 930,00	39 366,82	0,00	312 756,36
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>			54 093,91	108 580,00	24 785,54		187 459,45
Zwiększenia, w tym:			6 954,88		4 071,61		11 026,49
1) amortyzacja			6 954,88		4 071,61		11 026,49
2) przemieszczenie wewnętrzne							
Zmniejszenia, w tym:							
1) sprzedaż							
2) likwidacja							
3) przemieszczenie wewnętrzne							
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>			61 048,79	108 580,00	28 857,15	0,00	198 485,94
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>			26 365,63	0,00	14 581,28	0,00	40 946,91
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>			19 410,75	84 350,00	10 509,67	0,00	114 270,42

**DYREKTOR**

Grzegorz Mikiciuk

**POWIAT KARTUSKI**

83-300 Kartuzy, ul. Dworcowa 1

NIP 589-10-38-355

Z-ca Głównego Księgowego

Sabina Bronk

20  
STARSZA KSIĘGOWA

Katarzyna Miotk

