

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE w KARTUZACH 83-300 Kartuzy, ul. Mściwoja II 20 tel. 58 / 685 33 20 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat ZARZĄD POWIATU KARTUSKIEGO Wystawić bez pisma przewodniego
---	--	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	114 270,42	87 483,94	A. Fundusze	22 372,47	14 656,27
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	4 434 311,58	4 978 615,29
II. Rzeczowe aktywa trwałe	114 270,42	87 483,04	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 411 939,09	-4 963 959,02
1. Środki trwałe	114 270,42	87 483,94	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	-1 411 939,09	-4 963 959,02
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	22 560,23	14 525,54	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	84 350,00	67 480,00	C. Państwowe fundusze celowe	263 440,29	359 315,12
1.5. inne środki trwałe	7 360,19	5 478,40	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	135 949,15	143 020,29
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00		II. Zobowiązania krótkoterminowe	135 949,15	143 020,29
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 458,80	1 578,14
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 964,61	21 178,19
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	105 490,96	111 564,36
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	845,28	1 787,09
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	307 491,49	429 507,74	7. Rozliczenia z tyt. środków na wydatki budżetowe z i tyt. dochodów budżetowych		

I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	8 189,50	6 912,51
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 189,50	6 912,51
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	36 892,17	63 468,14			
1. Należności z tyt. dostaw i usług	170,00	170,00			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń	34 846,42	61 323,02			
4. Pozostałe należności	1 875,75	1 975,12			
5. Rozliczenia z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tyt. dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	270 599,32	366 039,60			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 189,50	6 912,51			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	262 409,82	359 127,09			
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	421 761,91	516 991,68	Suma pasywów	421 761,91	516 991,68

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Koźczkowska

(główny księgowy)

2020 03 M

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Grzegorz Mikulajuk

(kierownik jednostki)

POWIAT KARTUSKI
83-300 Kartuszy, ul. Dworcowa 1
NIP 589-10-38-355

Z-ca Głównego Księgowego

Sabina Bronk

29. 03. 2020

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
191688229 OPROZOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE w KARTUZACH 83-300 Kartuszy, ul. Mściwoja, II.20. Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 20 19 r.	Powiat Kartuski	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 522 234,70	2 565 560,26	
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	2 522 234,70	2 565 560,26	
B. Koszty działalności operacyjnej	6 934 173,79	7 535 774,44	
I. Amortyzacja	11 026,49	26 786,48	
II. Zużycie materiałów i energii	115 371,35	116 609,03	
III. Usługi obce	398 837,04	388 928,36	
IV. Podatki i opłaty	2 071,32	1 843,91	
V. Wynagrodzenia	2 462 923,33	2 687 531,95	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	489 710,43	530 123,78	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	43 234,80	42 112,09	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 410 999,03	3 741 838,84	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-4 411 939,09	-4 970 214,18	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
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)	-4 411 939,09	-4 970 214,18	

G. Przychody finansowe	0,00	6 255,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		6 067,46
III. Inne		187,70
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 411 939,09	-4 963 959,02
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 411 939,09	-4 963 959,02

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Kożyczkowska

(główny księgowy)

2020.03.12

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Grzegorz Mikicink

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE w KARTUZACH 191688229 63-600 Kartuzy, ul. Mściwoja II 20 tel. 58 / 685-33-20 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r.	Adresat Powiat Kartuski	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		3 973 266,77	4 434 311,56
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		7 081 106,28	7 501 581,64
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		6 996 756,28	7 501 581,64
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		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)		6 620 061,49	6 957 277,91
2.1. Strata za rok ubiegły		4 016 420,00	4 411 939,09
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		2 519 291,49	2 545 338,82
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		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			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		4 434 311,56	4 978 615,29
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-4 411 939,09	-4 963 959,02
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-4 411 939,09	-4 963 959,02
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		22 372,47	14 656,27

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Kozłowska
(główny księgowy)

2020.03.12
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)
Grzegorz Miodiniuk

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwę jednostki – Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
1.2.	Siedzibę jednostki - Kartuzy
1.3.	Adres jednostki - ul. Mściwoja II 20, 83-300 Kartuzy
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki - 8810Z Pomoc Społeczna Bez Zakwaterowania Dla Osób w Podeszłym Wieku I Osób Niepełnosprawnych
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem - 01 stycznia 2019r. – 31 grudnia 2019r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne (nie dotyczy jednostek budżetowych) - nie dotyczy
4.	<p>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <ol style="list-style-type: none">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.2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:<ol style="list-style-type: none">a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 300 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej. Składniki majątku o wartości początkowej od 300 zł do 10.000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, wprowadza się do ewidencji bilansowej. Od tego rodzaju składników majątku urząd dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.b) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: książki i meble.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 (za wyjątkiem gruntów). Odpisów 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 50%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.d) Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000,00 zł księgowane są jako bieżący koszt remontu.

	f) Materiały kupowane są na bieżąco i odnoszone bezpośrednio w koszty. Nie prowadzimy ewidencji ilościowo wartościowej materiałów.
5.	Inne informacje - nie dotyczy
II.	Dodatkowe informację 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, 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 załącznika nr 1. do informacji dodatkowej Pozostałe środki trwałe – 357 914,56 zł Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo- 41 915,40 zł Zbiory biblioteczne - 0
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - wartości nieznane
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie wystąpiły
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie dotyczy
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 – nie dotyczy
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłuższych 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) – nie dotyczy
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: - nie dotyczy
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 byłoby 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 – 53 860,00 zł w tym: - nagrody jubileuszowe – 5 800,00 zł - odprawy emerytalne – 48 060,00 zł
1.16.	Inne informacje – 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.	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 – 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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Kożyszewska

DYREKTOR

Grzegorz Mikiciuk

