


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinnie w Myszkowie 42-300 ul. Partyzantów 21 tel./fax: 34 315 79 08, 34 313 02 98 NIP 577 17 19 988 REG. 151406564 42-300 Myszkow		BILANS w Myszkowie jednostki budżetowej WPLYNEŁO data 2019 -03- 27		Adresat: Zarząd Powiatu w Myszkowie	
Numer identyfikacyjny REGON 151406564		I.dz..... zał. sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 8DD62F1A3739107C 	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	181 158,61	226 778,72	A Fundusz	135 561,36	210 130,99
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 529 718,91	3 648 669,09
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	181 158,61	226 778,72	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 394 157,55	-3 438 538,10
A.II.1 Środki trwałe	131 397,73	226 778,72	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	19 106,00	19 106,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 394 157,55	-3 438 538,10
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	112 291,73	108 360,95	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	99 311,77	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	64 507,25	69 789,13
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	49 760,88	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	64 507,25	69 789,13
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 139,50	9 181,49
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	48 250,28	48 881,17

Główna Księgowa

Alicja Noszczyk
(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinnie w Myszkowie

mgr Małgorzata Kowalik-Karasz
(kierownik jednostki)

xxxxx

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	18 910,00	53 141,40	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	7 117,47	11 726,47
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 117,47	11 726,47
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	11 792,53	41 414,93			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	11 792,53	41 414,93			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 117,47	11 726,47			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 117,47	11 726,47			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Główny Księgowy

Alicja Noszczyk

Alicja Noszczyk

(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Myszkowie

mgr Małgorzata Rawlik-Karcz

XXXXX

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	200 068,61	279 920,12	Suma pasywów	200 068,61	279 920,12

Główna Księgowa

Alicja Nośczyk

(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Myszkowie

mgr Małgorzata Pawlik-Karcz

xxxxx

(kierownik jednostki)

Główna Księgowa

Alicja Noszczyk

Alicja Noszczyk

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

8DD62F1A3739107C


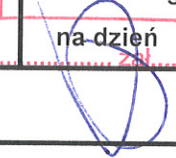
DYREKTOR

Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Myszkowie

mgr Małgorzata Pawlik-Karcz

xxxxx

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Myszkowie ul. Partyzantów 21, 42-300 Myszków tel./fax: 34 315 79 08, 34 313 01 99 NIP 523 571 43 969 REG. 151406564		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Zarząd Powiatu w Myszkowie	
Numer identyfikacyjny REGON 151406564		data 2019-03-27 sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 4E56DFC27A57FF7C 	
podpis				Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
A.		Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		618 046,20 716 316,47	
A.I.		Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00 0,00	
A.II.		Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00 0,00	
A.III.		Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00 0,00	
A.IV.		Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00 0,00	
A.V.		Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00 0,00	
A.VI.		Przychody z tytułu dochodów budżetowych		618 046,20 716 316,47	
B.		Koszty działalności operacyjnej		4 009 223,14 4 152 491,99	
B.I.		Amortyzacja		3 930,78 3 930,78	
B.II.		Zużycie materiałów i energii		48 734,95 37 484,88	
B.III.		Usługi obce		252 177,88 213 495,42	
B.IV.		Podatki i opłaty		5 129,72 5 129,72	
B.V.		Wynagrodzenia		1 073 977,32 1 088 525,64	
B.VI.		Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		200 097,54 209 301,07	
B.VII.		Pozostałe koszty rodzajowe		5 250,70 5 341,25	
B.VIII.		Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00 0,00	
B.IX.		Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 419 924,25 2 589 283,23	
B.X.		Pozostałe obciążenia		0,00 0,00	
C.		Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-3 391 176,94 -3 436 175,52	
D.		Pozostałe przychody operacyjne		1 257,03 291,16	
D.I.		Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00 0,00	
D.II.		Dotacje		0,00 0,00	
D.III.		Inne przychody operacyjne		1 257,03 291,16	
E.		Pozostałe koszty operacyjne		4 299,77 2 965,56	

Główna Księgowa
 Alicja Noszczyk
 główny księgowy

2019-03-25
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Powiatowego Centrum
 Pomocy Rodzinie w Myszkowie
 mgr Małgorzata Pawlik-Karcz
 kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	4 299,77	2 965,56
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 394 219,68	-3 438 849,92
G.	Przychody finansowe	62,13	311,82
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	62,13	311,82
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 394 157,55	-3 438 538,10
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 394 157,55	-3 438 538,10

Główna Księgowa

Alicja Noszczyk

główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Myszkowie
mgr Małgorzata Pawlik-Karcz

xxxxx

kierownik jednostki

Główna Księgowa


Alicja Noszczyk

główny księgowy

2019-03-25


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Myszkowie


mgr Małgorzata Pawlik-Kałuż

xxxxx
kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie ul. Partyzantów 21 42-300 Myszków ul. Partyzantów 21 tel./fax 34 313 02 48 NIP 523-151406544 Numer identyfikacyjny REGON 151406564	Zestawienie zmian w funduszu jednostki w Myszkowie WPLYNEŁO data 2019-03-27 sporządzone na dnia dzień 31-12-2018 r. podpis	Adresat: Zarząd Powiatu w Myszkowie Wysłać bez pisma przewodniego 162238DC56E712A0 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 318 581,64	3 529 718,91
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	6 891 963,39	7 272 967,16
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 842 202,51	7 223 416,27
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	49 760,88	49 550,89
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 680 826,12	7 154 016,98
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 215 096,53	3 394 157,55
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	620 547,66	684 331,49
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 845 181,93	3 075 527,94
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 529 718,91	3 648 669,09

Główny Księgowy
 Alicja Noszczyk
 główny księgowy

2019-03-25
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Powiatowego Centrum
 Pomocy Rodzinie w Myszkowie
 mgr Małgorzata Pawlik-Karpińska
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 394 157,55	-3 438 538,10
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 394 157,55	-3 438 538,10
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	135 561,36	210 130,99


Alicja Noszczyk
główny księgowy

2019-03-25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Myszkowie

mgr Małgorzata Pawlik-Karsz
kierownik jednostki

Alicja Noszczyk
Alicja Noszczyk

Alicja Noszczyk
główny księgowy

2019-03-25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Myszkowie
mgr Małgorzata Pawlik-Karcz

XXXXX
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.	
1.1	nazwę jednostki POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W MYSZKOWIE
1.2	siedzibę jednostki MYSZKÓW
1.3	adres jednostki PARTYZANTÓW 21
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Jednostka sporządza sprawozdanie samodzielnie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Obowiązuje Polityka Rachunkowości wprowadzona na podstawie Uchwały Nr 19/2018 Zarządu Powiatu wskazująca zasady rachunkowości w jednostkach organizacyjnych Powiatu – dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie polityka rachunkowości stanowi załącznik Nr 1 do informacji dodatkowej.
5.	inne informacje
<hr/>	
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 Tabela 1.1

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
	Tabela 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
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 były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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

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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela 1.15
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
	Tabela 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główny Księgowa
Alcja Noszczyk

 (główny księgowy)

2019.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Powiatowego Centrum
 Pomocy Rodzinie w Myszkowie
mgr Małgorzata Pawlik-Karcz

(kierownik jednostki)

Dodatkowe informacje i objaśnienia

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 umorzeni

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	grunty	19 106,00	0	0	0	0		0		0	19 106,00
2	Budynki lokale ob- jekty	149 466,50	0	0	0	0		0		0	149 466,50
3	Urząd. Techn.	47 422,96	0		99 311,77	99 311,77	0	47 422,96	0	47 422,96	99 311,77
4	wart.nieml i prawne	3 500,00	0	1 068,62	0	1 068,62	0	0	0	0	4 568,62
5	Pozostałe	159 061,92	0	1 936,53	0	1 936,53	0	0	0	0	160 998,45
6	Razem	378 557,38	0	3 005,15	99 311,77	102 316,92	0	47 422,96	0	47 422,96	433 451,34

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
Grunty 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 106,00	19 106,00
Budynki lokale objekty 37 174,77	0,00	3 930,78	0,00	3 930,78	0,00	41 105,55	112 291,73	108 360,95
Urząd. Techn. 47422,96	0,00	0,00	0,00	0,00	47 422,96	0,00	0,00	99 311,77
.wart.nieml i prawne 3 500,00	0,00	1 068,62	0,00	1 068,62	0,00	4 568,62	0,00	0,00
Pozostałe 159 061,92	0,00	1 936,53	0,00	1 936,53	0,00	160 998,45	0,00	0,00
Razem 247 159,65	0,00	6 935,93	0,00	6 935,93	47 422,96	206 672,62	131 397,73	226 778,72

Zwiększenie wartości początkowej – ujmowane w kolumnie 4 tabeli – dotyczy aktualizacji wartości w trybie art. 31 ust. 3 i 4 ustawy o rachunkowości. Jako przychód – w kolumnie 5 tabeli – traktowany jest zakup, aport, nieodpłatne otrzymanie (w tym w drodze darowizny) oraz przyjęcie w leasing finansowy aktywów trwałych. Jako przemieszczenie – ujmowane w kolumnie 6 tabeli – uznawane jest np. przyjęcie środków trwałych z budowy lub przyrost ich wartości w wyniku ulepszenia. Wykazywane tu są również przeniesienia związane z przekwalifikowaniem aktywów trwałych do innych grup rodzajowych.

Należy podkreślić, że składniki aktywów trwałych powinny być prezentowane w kolumnie 2 tabeli w układzie analogicznym jak w bilansie, tj. dającym możliwość ich porównania z danymi ujętymi w bilansie.

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi wartościami.

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
2.	Dobra kultury		

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

1.4.

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty, w stosunku do których jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania, mogą być ujęte w zestawieniu.

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
2.		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0

Dane liczbowe powinny wynikać z posiadanych przez jednostkę dokumentów (np. potwierdzających nadanie jej prawa wieczystego użytkowania gruntów czy stanowiących podstawę naliczania rocznych opłat za ich wieczyste użytkowanie).

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.

W tej pozycji wykazywane są środki trwałe używane na podstawie ww. umów, z których niezbiecie wynika, że

jednostka nie musi (nie ma obowiązku lub prawa) ich amortyzować lub umarzać (jeżeli np. umowa nie spełnia co najmniej jednego z warunków określonych w art. 3 ust. 4 pkt 1–7 ustawy o rachunkowości). W zależności od potrzeb można dokonać ich prezentacji w tabeli.

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki				

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Mogą one zostać wykazane w tabeli.

Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały	0	0	0	0	0
2.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

W pozycji tej wykazuje się informacje o odpisach aktualizujących wartość należności, dokonanych zgodnie z przepisami art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tyt. dostaw i usług Odpłatność rodziców za dzieci umieszcz w pieczy zastęp	9 534,56	1 865,56		291,16	11 108,96

1.10. Kwota 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

Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0	

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

W tej pozycji dodatkowych informacji wykazywane są zobowiązania, które są zabezpieczone na składnikach majątku jednostki: wekslem, hipoteką, zastawem lub zastawem skarbowym, albo oddaniem majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu prawomocnego rozstrzygnięcia sporu przez sąd. Najczęściej zabezpieczane są zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz zobowiązania podatkowe.

Informacje podane w tej pozycji mają wskazać na ograniczenia jednostki w dysponowaniu aktywami trwałymi lub obrotowymi i mogą zostać przedstawione w tabeli.

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0

1.12. Łączna kwota 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

Jednostka ujawnia informację o stanie zobowiązań warunkowych na dzień bilansowy w informacji dodatkowej,

jeżeli możliwość wypływu środków z tytułu wypełnienia obowiązku nie jest znikoma (tj. gdy jest znaczne).
Do każdego tego rodzaju zobowiązania warunkowego jednostka podaje krótki opis charakteru zobowiązania warunkowego oraz ujawnia:

- szacunkową kwotę jego skutków finansowych,
- przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz
- możliwości uzyskania zwrotów.

Jeśli rezerwa i zobowiązanie warunkowe wynikają z tych samych okoliczności, jednostka ujawnia informacje w sposób odzwierciedlający powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym.

Jednostka zaprzestaje ujawniać zobowiązania warunkowe w razie:

- utworzenia rezerw po ponownym zweryfikowaniu kryteriów,
- powstania zobowiązania wynikającego z okoliczności, dla których ujawniono zobowiązanie warunkowe lub
- ustania obecnego lub możliwego obowiązku.

Jeżeli jakkolwiek z wymaganych informacji dotyczących zobowiązań warunkowych nie została ujawniona z uwagi na to, że ze względów praktycznych okazało się to niewykonalne, o fakcie tym należy poinformować w informacji dodatkowej.

Wynikające z ewidencji pozabilansowej zobowiązania warunkowe można przedstawić w tabeli.

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	0	0
2.	Kaucje i wadła	0	0
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0	0
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0	0
5.	Inne	0	0
6.	Ogółem	0	0

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

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego

1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	0	0
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	0	0

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych bilansie.

w

Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	0	
2.	Otrzymane poręczenia	0	
3.	Ogółem:	0	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0	
2.	Nagrody jubileuszowe	1 575,26	
3.	Inne	1 300,00	ekwiwalent z tyt. używania odzieży
4.	Ogółem:	2 875,26	

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W tej pozycji należy podać informacje umożliwiające dokonanie oceny sumy odpisów aktualizujących wartość aktywów niefinansowych, wykazanej w rachunku zysków i strat w pozostałych kosztach operacyjnych. Odpisów aktualizujących wartość zapasów dokonuje się w sytuacji, gdy cena nabycia lub koszt wytworzenia są wyższe od ich ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy (zdefiniowanej w art. 28 ust. 5 ustawy o rachunkowości).

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	0	
2.	Towary	0	

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

Podaje się w tej pozycji wielkość kosztów poniesionych w ciągu roku w związku z budową środków trwałych siłami własnymi oraz kwotę odsetek i różnic kursowych od zobowiązań w walutach obcych zaciągniętych na finansowanie budowy (art. 28 ust. 8 pkt 2 ustawy o rachunkowości).

Wskazane jest wyspecyfikowanie w tej pozycji informacji zarówno kosztów dotyczących poszczególnych wybudowanych w ciągu roku i już przyjętych do używania środków trwałych, jak i obiektów znajdujących się w trakcie budowy.

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	99 311,77	Inwestycja zakończona 31.12.2018
1.	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0	
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowy	0	

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie


Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	0	
2.	Koszty:	0	

- o nadzwyczajnej wartości,		
-które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe Formę i zakres informacji określa jednostka we własnym zakresie – w zależności od rodzajów prowadzonej działalności oraz wielkości i struktury zatrudnienia. Dane liczbowe mogą zostać przedstawione w tabeli.

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	18
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	2
6.	Ogółem	20

Główna Księgowa

 Alicja Najszyk

DYREKTOR
 Powiatowego Centrum
 Pomocy Rodzinie w Myszkowie

 mgr Małgorzata Pawlik-Karcz