

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie ul. Partyzantów 21  42-300 Myszków	BILANS jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat:  Zarząd Powiatu w Myszkowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 4E3BB47E0AC88A8F 
Numer identyfikacyjny REGON  151406564		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	226 778,72	203 546,31	A Fundusz	210 130,99	161 327,68
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 648 669,09	3 885 880,63
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	226 778,72	203 546,31	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 438 538,10	-3 724 552,95
A.II.1 Środki trwałe	226 778,72	203 546,31	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 (-)	-3 438 538,10	-3 724 552,95
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	108 360,95	104 430,17	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	99 311,77	80 010,14	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	69 789,13	84 991,01
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	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	69 789,13	84 991,01
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	9 181,49	11 026,57
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	48 881,17	57 666,09

Główny Księgowy  
Alicja Noszczyk  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

4E3BB47E0AC88A8F

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Myszkowie  
mgr Agnieszka Śniek

(kierownik jednostki)

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	53 141,40	42 772,38	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	11 726,47	16 298,35
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 726,47	16 298,35
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	41 414,93	26 474,03			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	41 414,93	26 474,03			
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	11 726,47	16 298,35			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 726,47	16 298,35			
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			

Główna Księgowa

Alicja Noszczyk  
(główny księgowy)

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

4E3BB47E0AC88A8F

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Myszkowie  
mgr Agnieszka Słonek  
xxxxx

(kierownik jednostki)

B. IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>279 920,12</b>	<b>246 318,69</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>279 920,12</b>	<b>246 318,69</b>

**Główna Księgowa**

*Alicja Nożyczek*  
Alicja Nożyczek

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

4E3BB47E0AC88A8F

**DYREKTOR**  
Powiatowe Centrum  
Pomocy Rodzinie w Myszkowie  
*mgr Agnieszka Sionek*

xxxxx

(kierownik jednostki)

**Główna Księgowa**

*Alicja Noszczyk*

Alicja Noszczyk

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-20


(rok, miesiąc, dzień)

4E3BB47E0AC88A8F

**DYREKTOR**  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Myszkowie  
*mgr Agnieszka Sionek*

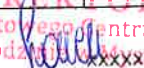
xxxxx

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie ul. Partyzantów 21 42-300 Myszków		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Myszkowie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>151406564</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 53B62B48B4392D5A 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		716 316,47	834 774,86
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		716 316,47	834 774,86
B.	Koszty działalności operacyjnej		4 152 491,99	4 557 130,25
B.I.	Amortyzacja		3 930,78	33 724,31
B.II.	Zużycie materiałów i energii		37 484,88	50 520,35
B.III.	Usługi obce		213 495,42	242 385,14
B.IV.	Podatki i opłaty		5 129,72	5 159,72
B.V.	Wynagrodzenia		1 088 525,64	1 212 782,67
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		209 301,07	210 217,49
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		5 341,25	7 152,45
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 589 283,23	2 795 188,12
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-3 436 175,52	-3 722 355,39
D.	Pozostałe przychody operacyjne		291,16	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		291,16	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		2 965,56	2 808,26

  
 Alicja Noszczyk  
 główny księgowy  
 Alicja Noszczyk

2020-03-20  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Powiatowe Centrum  
 Pomocy Rodzinie w Myszkowie  
  
 mgr Agnieszka Siołek  
 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	2 965,56	2 808,26
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 438 849,92	-3 725 163,65
G.	Przychody finansowe	311,82	610,70
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	311,82	610,70
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)	-3 438 538,10	-3 724 552,95
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)	-3 438 538,10	-3 724 552,95

  
**Księgowa**  
Alicja Noszczyk  
główny księgowy

2020-03-20  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodziny w Myszkowie  
  
mgr Agnieszka Sionek

xxxxx  
kierownik jednostki

Stacja Księgowa

Alicja Noszczyk

główny księgowy

2020-03-20

rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR

Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodziny w Myszkowie

mgr Agnieszka Sionek

XXXXX

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie ul. Partyzantów 21 42-300 Myszków		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Myszkowie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>151406564</b>			Wysłać bez pisma przewodniego C6187C8EABA802B9 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		3 529 718,91	3 648 669,09
I.1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		7 272 967,16	7 640 064,84
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		7 223 416,27	7 640 064,84
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		49 550,89	0,00
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)		7 154 016,98	7 402 853,30
I.2.1	Strata za rok ubiegły		3 394 157,55	3 438 538,10
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		684 331,49	847 518,20
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		3 075 527,94	3 116 797,00
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)		3 648 669,09	3 885 880,63

Główna Księgowa

Alicja Noszczyk  
główny księgowy

2020-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Myszkowie  
mgr Agnieszka Jankowska

kierownik jednostki



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 438 538,10	-3 724 552,95
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 438 538,10	-3 724 552,95
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	210 130,99	161 327,68

Główna Księgowa

Alicja Noszczyk  
główny księgowy

2020-03-20  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Myszkowie  
mgr Agnieszka Sionek

xxxxx  
kierownik jednostki

Główna Księgowa

  
Alicja Noszczyk

główny księgowy

2020-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Powiatowe Centrum  
Pomocy Rodzin w Myszkowie  
  
mgr Agnieszka Sionek

xxxxx

kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
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
	01.01.2019-31.12.2019
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
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>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, 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 1.1</b>

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 wieczystie
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)
	<b>Tabela 1.7</b>
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 byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie 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
	<b>Tabela 1.15</b>
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
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

**Główna Księgowa**  
  
**Alicja Noszczyk**  
 (główny księgowy)

2020.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Powiatowe Centrum  
 Pomocy Rodzinie w Moszkowie  
  
**mgr Agnieszka Słonek**

(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 obiekty	149 466,50	0	0	0	0		0		0	149 466,50
3	Urząd. Techn.	99 311,77	0	10 491,90	0	10 491,90	0	0	0		109 803,67
4	wart.nieml i prawne	4 568,62	0	1 771,20	0	1 771,20	0	0	0	0	6 339,82
5	Pozostałe	160 998,45	0	14 183,49	0	14 183,49	0	0	0	0	175 181,94
6	Razem	433 451,34	0	26 446,59		26 446,59	0		0		459 897,93

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 41 105,55	0,00	3 930,78	0,00	3 930,78	0,00	45 036,33	108 360,95	104 430,17
Urząd. Techn. 0	0,00	29 793,53	0,00	0,00		29 793,53	99 311,77	80 010,14
wart niemił i prawne 4 568,62	0,00	1 771,20	0,00	1 771,20	0,00	6 339,82	0,00	0,00
Pozostałe 160 998,45	0,00	14 183,49	0,00	14 183,49	0,00	175 181,94	0,00	0,00
<b>Razem</b> 206 672,62	<b>0,00</b>	<b>49 679,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49 679,00</b>		<b>256 351,62</b>	<b>226 778,72</b>	<b>203 546,31</b>

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 wieczyście**

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 <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	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 niezbiec 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 usł Odpłatność rodziców za dzieci umieszcz w pieczy zastęp	11 108,96	2 808,26			13 917,22



**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 wadia	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 w 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	39 812,28	
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00	
3.	Inne	1 605,27	ekwiwalent z tyt. używania odzieży, dof. do okularów
4.	Ogółem:	<b>41 417,55</b>	

## 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 rachunkowo-

ści).

#### 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
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowy		

**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	

	Koszty:		
2.	- o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie	0	

**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	17
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	3
6.	Ogółem	20

Główna Księgowa  
*Alicja Noszczyk*

2020 -03- 20

DYREKTOR  
 Powiatowego Centrum  
 Pomocy Rodzinie w Myszkowie  
*mgr Agnieszka Sionek*