


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE ul. Wiśniowa 10 29-100 WŁOSZCZOWA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Włoszczowskiego
Numer identyfikacyjny REGON 291099620		13BF4B8342250D49 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	535 749,43
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Pękala
JOLANTA PEKALA

(główny księgowy)

2019.04.16

rok mies. dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
we Włoszczowie

mgr Ilona Nowak

ILONA NOWAK

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Pękala

JOLANTA PEKALA
(główny księgowy)

2019.04.16

rok mies. dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
we Włoszczowie

mgr Ilona Nowak

ILONA NOWAK

(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE WE WŁOSZCZOWIE
1.2	siedzibę jednostki WŁOSZCZOWA, UL. WIŚNIOWA 10
1.3	adres jednostki WŁOSZCZOWA, UL. WIŚNIOWA 10
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki PKD 8899Z
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 Sprawozdanie pojedyncze
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3 500,00zł zalicza się bezpośrednio w koszty; jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:-meble i dywany; b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3 500,00zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> <p>3. Jednostka wycenia aktywa i pasywa przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w tym zasady ostrożności i ciągłości w sposób określony przez ustawę o rachunkowości.</p> <p>4. Wartości niematerialne i prawne – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, przy czym te o wartości początkowej poniżej 3500zł są amortyzowane jednorazowo w dniu przekazania do użytkowania, natomiast o wartości równej lub wyższej 3500 zł -amortyzowane są metodą liniową.</p> <p>5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub według wyceny wskazanej w decyzji właściwego organu przekazującego ten środek.</p> <p>6. Środki trwałe w budowie- w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</p> <p>7. Należności i udzielone pożyczki – na dzień powstania w wartości nominalnej, a na koniec roku w kwocie wymaganej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizacyjnych dotyczących należności wątpliwych.</p> <p>8. Zobowiązania – na dzień powstania według wartości nominalne, a na koniec roku w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi (np. na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów).</p>

	<p>9. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych – wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>10. Wynik finansowy jednostki budżetowej- PCPR ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 – „Wynik finansowy”.</p>
5.	inne informacje
	Dokonano nieodpłatnego przekazania środków trwałych
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
	Zgodnie z tabelą nr 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
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych 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)
	Zgodnie z tabelą nr 5
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 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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy

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
	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
	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop: 609,97 zł.
1.16.	inne informacje
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 10.001,10
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Przychody:
	- - kwota
	Nie dotyczy
	Koszty:
	- - kwota
	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Pękala

.....
(główny księgowy)

2019-04-16

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
we Włocławku

.....
mgr. Hanna Nawrocka

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1
POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE WE WŁOSZCZOWIE
nazwa jednostki

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej		
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie/Inne		Zbycie	Likwidacja	Inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Wartości niematerialne i prawne	28 771,26	0,00	33 057,05	0,00	33 057,05	26 981,13	18 214,17	0,00
2.	Środki trwałe	285 310,07	0,00	33 057,05	0,00	0,00			
1)	grunty	0,00				0,00			
2)	budynki i lokale	0,00				0,00			
3)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00			
4)	kotły i maszyny energetyczne					0,00			
5)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	122 801,81		7 693,00		7 693,00	6 960,00	17 865,17	
6)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	3 505,00				0,00	3 505,00		
7)	urządzenia techniczne	36 901,50		18 716,13		18 716,13	10 001,13	349,00	
8)	środki transportu					0,00			
9)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	122 101,76		6 647,92		6 647,92	6 515,00		
	Razem:	314 081,33	0,00	33 057,05	0,00	33 057,05	26 981,13	18 214,17	0,00

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	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)
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00	28 771,26	28 771,26				0,00		28 771,26	0,00	0,00
45 195,30	273 171,82	277 753,82	0,00	34 144,84	0,00	34 144,84	38 726,84	273 171,82	7 556,25	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
24 825,17	105 669,64	117 523,81		8 331,00		8 331,00	20 185,17	105 669,64	5 278,00	0,00
3 505,00	0,00	1 226,75		449,79		449,79	1 676,54	0,00	2 278,25	0,00
10 350,13	45 267,50	36 901,50		18 716,13		18 716,13	10 350,13	45 267,50	0,00	0,00
0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
6 515,00	122 234,68	122 101,76		6 647,92		6 647,92	6 515,00	122 234,68	0,00	0,00
45 195,30	301 943,08	306 525,08	0,00	34 144,84	0,00	34 144,84	38 726,84	301 943,08	7 556,25	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Pękala

Nowak

Właściciel

Podpisany (zawieszony) dokument
 21.01.2021

Tabela nr 2

POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE WE WŁOSZCZOWIE

nazwa jednostki

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych w trakcie roku **NIE DOTYCZY**

Lp.	długoterminowe aktywa:
1.	niefinansowe
2.	finansowe

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Pekala

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
we Włoszczowie

mgr Iwona Nowak

Tabela nr 3

POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE WE WŁOSZCZOWIE

nazwa jednostki

Grunty w wieczystym użytkowaniu **NIE DOTYCZY**

POWIATOWE CENTRUM
POMOCY RODZINIE
29-100 WŁOSZCZOWA
ul. Wiśniowa 10, tel. 041/ 3944993
NIP 056-19-23-001

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
		Wartość (zł)				0
2.		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0
3.		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0
4.		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0
5.		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0

GŁÓWNA KSIĘGOWY

Mania Pękala

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
we Włoszczowie

mgr Iwona Nowak

Tabela nr 4

POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE WE WŁOSZCZOWIE

nazwa jednostki

POWIATOWE CENTRUM
POMOCY RODZINIE
29-100 WŁOSZCZOWA
ul. Wiśniowa 10, tel. 041/ 3944993
NIP 656-19-23-001

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane **NIE DOTYCZY**

Lp.	Grupa według KŚT	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.					
2.					
3.					
4.					
5.					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Pękala

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
we Włoszczowie

mgr inż. Nowak

**POWIATOWE CENTRUM
POMOCY RODZINIE**

29-100 WŁOSZCZOWA

ul. Wiśniowa 10, tel 041/3944993

NIP 656-19-28-001

Tabela nr 5

POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE WE WŁOSZCZOWIE

nazwa jednostki

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	GOSPODARSTWA DOMOWE*	418 083,79	126 152,33	2 626,80	5 859,89	535 749,43
2.						
3.						
4.						
5.						

* Należność za pobyt dzieci w pieczy zastępczej, nienależnie pobrane świadczenie (należność główna, odsetki, koszty up.)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Pekała

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
we Włoszczowie

mgr Ilona Nowak

Tabela nr 6

POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE WE WŁOSZCZOWIE

nazwa jednostki

POWIATOWE CENTRUM
POMOCY RODZINIE
29-100 WŁOSZCZOWA
ul. Wiśniowa 10, tel. 041/394499
NIP 656.19.23.06

Dane o stanie rezerw **NIE DOTYCZY**

Lp.	Nazwa rezerwy	Cel utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
				Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Pękala

DYREKTOR

Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
we Włoszczowie

mgr Ilona Nowak

Tabela nr 7a

POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE WE WŁOSZCZOWIE

nazwa jednostki

POWIATOWE CENTRUM
POMOCY RODZINIE
29-100 WŁOSZCZOWA
ul. Wiśniowa 10, tel. 041/3944993
NIP 658-19-23-001

Zobowiązania powyżej 1 roku do 3 lat **NIE DOTYCZY**

Lp.	Rodzaj zobowiązania	BO	BZ
1	2	3	4
1.	Kredyty i pożyczki		
2.	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
3.	Inne zobowiązania finansowe		
4.	Zaliczki otrzymane na dostawy		
5.	Zobowiązania wekslowe		
6.	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
7.	Z tytułu wynagrodzeń		
8.	Inne		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Pękala

DYREKTOR

Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
we Włoszczowie

mgr Hanna Nowak

Tabela nr 7b

POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE WE WŁOSZCZOWIE

nazwa jednostki

POWIATOWE CENTRUM
POMOCY RODZINIE
29-100 WŁOSZCZOWA
ul. Wiśniowa 10, tel 041/3944993
NIP 656-10-23-001

Zobowiązania powyżej 3 roku do 5 lat **NIE DOTYCZY**

Lp.	Rodzaj zobowiązania	BO	BZ
1	2	3	4
1.	Kredyty i pożyczki		
2.	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
3.	Inne zobowiązania finansowe		
4.	Zaliczki otrzymane na dostawy		
5.	Zobowiązania wekslowe		
6.	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
7.	Z tytułu wynagrodzeń		
8.	Inne		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Pekała

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
we Włoszczowie

mgr Ilona Nowak

Tabela nr 7c

POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE WE WŁOSZCZOWIE

nazwa jednostki

POWIATOWE CENTRUM
POMOCY RODZINIE
29-100 WŁOSZCZOWA
ul. Wiśniowa 10, tel 041/3944993
NIP 656-19-23-001

Zobowiązania powyżej 5 lat **NIE DOTYCZY**

Lp.	Rodzaj zobowiązania	BO	BZ
1	2	3	4
1.	Kredyty i pożyczki		
2.	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
3.	Inne zobowiązania finansowe		
4.	Zaliczki otrzymane na dostawy		
5.	Zobowiązania wekslowe		
6.	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
7.	Z tytułu wynagrodzeń		
8.	Inne		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Pékala

DYREKTOR

Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
we Włoszczowie

mgr Hanna Nowak