

Jednostka: PCPR

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie ul. Legionów 78 05-200 Wołomin	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Starostwo Powiatowe w Wołominie
Numer identyfikacyjny REGON 016200703		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	942 640,46	650 082,08	A. Fundusze	-1 530 475,35	693 050,43
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	6 719 274,53	5 204 007,47
II. Rzeczowe aktywa trwałe	73 736,02	73 338,45	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 249 749,88	-4 510 957,04
1. Środki trwałe	73 736,02	73 338,45	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	-8 249 749,88	-4 510 957,04
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	68 627,42	69 347,92	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	5 108,60	3 990,53	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 854 539,50	1 283 845,29
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	430 859,37	707 101,66
III. Należności długoterminowe	868 904,44	576 743,63	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 489,42	4 692,48
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	0	0
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 101,99	28 069,72
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	135 475,82	146 274,36
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	233 632,18	16 563,50
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	1 381 423,69	1 326 813,64	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	106 539,18
I. Zapasy	0	0	8. Fundusze specjalne	27 159,96	404 962,42
1. Materiały	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	27 159,96	21 433,24
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	383 529,18
3. Produkty gotowe	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 423 680,13	576 743,63
II. Należności krótkoterminowe	1 120 631,55	815 312,04			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	1 120 631,55	815 312,04			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	260 792,14	511 501,60			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	260 792,14	127 972,42			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	383 529,18			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
Suma aktywów	2 324 064,15	1 976 895,72	Suma pasywów	2 324 064,15	1 976 895,72

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego
Główny księgowy
Jolanta Ołowska

2020.06.17
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego
Robert Rataj

STAROSTWO
POWIATOWE W WOŁOMINIE
ul. Prądzińskiego 3
05-200 WOŁOMIN
REGON 013269344

zmyłto 18.06.20

SKARBNIK POWIATU
Jadwiga Tomaszewicz

Jednostka: PCPR

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie ul. Legionów 78 05-200 Wołomin	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Starostwo Powiatowe w Wołominie <div style="text-align: right; color: red;"> STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOMINIE Wydział Finansowy wpłynęło dnia 31-03-2020 Nr <i>Ply</i> </div>
Numer identyfikacyjny REGON 016200703		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 635 137,67	3 216 870,12
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 635 137,67	3 216 870,12
B. Koszty działalności operacyjnej	9 455 949,89	9 737 455,28
I. Amortyzacja	17 898,66	37 284,04
II. Zużycie materiałów i energii	155 230,70	147 079,54
. Usługi obce	413 382,75	205 854,52
IV. Podatki i opłaty	452,01	2 696
V. Wynagrodzenia	2 353 246,52	2 576 049,08
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	485 787,13	553 113,57
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17 775,06	19 077,35
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 012 177,06	6 196 301,18
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-6 820 812,22	-6 520 585,16
D. Pozostałe przychody operacyjne	0	2 588 852,09
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	0	2 588 852,09
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 434 144,14	372 095,47
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	1 434 144,14	372 095,47
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-8 254 956,36	-4 303 828,54
G. Przychody finansowe	5 206,48	143 138,54
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	5 206,48	143 138,54
. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	350 267,04
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	350 267,04
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 249 749,88	-4 510 957,04
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-8 249 749,88	-4 510 957,04

Główny Księgowy

Jolanta Ołowska

Główny księgowy

2020.03.16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Robert Barań
Kierownik jednostki

STAROSTWO
POWIATOWE W WOŁOMINIE
ul. Prądzyńskiego 3
05-200 WOŁOMIN
REGON 013269344

SKARBNIK POWIATU

Jadwiga Tomaszewicz

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>ul. Legionów 78, 05-200 Wołomin</i>
1.3	adres jednostki
	<i>ul. Legionów 78, 05-200 Wołomin</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Zadania własne powiatu wołomińskiego oraz zadania zlecone z administracji rządowej w zakresie pomocy społecznej, działań na rzecz osób niepełnosprawnych, wspierania rodziny i systemie pieczy zastępczej oraz przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>I – XII 2019</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Nie zawiera</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>Podstawą gospodarki finansowej Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie jest roczny plan dochodów i wydatków. Księgi rachunkowe PCPR prowadzone są na podstawie zakładowego planu kont opracowanego wg planu kont określonego w Załączniku Nr 3 do Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od następnego miesiąca po przyjęciu środka trwałego do użytkowania. Amortyzacja księgowana jest jednorazowo na koniec roku obrotowego w wartości proporcjonalnej do czasu użytkowania środka trwałego. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860.</i>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony 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
	<i>Dane zawarte w tabeli nr 1 i nr 2 do informacji dodatkowej zg. z uchwałą nr V-212/2018 z dnia 16 sierpnia 2018r.</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka

	dysponuje takimi informacjami
	<i>Jednostka nie dysponuje takimi danymi</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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)
	<i>Jednostka posiada odpisy aktualizacyjne wartość należności zawarte w tabeli nr 7 do informacji dodatkowej zg. z uchwałą nr V-212/2018 z dnia 16 sierpnia 2018r. Na podstawie decyzji administracyjnych o umorzeniu należności wraz z odsetkami dotyczącymi opłaty rodziców biologicznych za pobyt dzieci w pieczy zastępczej jednostka zmniejszyła dokonane uprzednio odpisy aktualizujące wartość należności w kwocie 67 628,00zł. W jednostce rozwiązano odpis aktualizujący wartość należności na kwotę 34 076,40zł w związku ze spłatą należności oraz wyksięgowaniem błędnego naliczenia odpisu aktualizującego wartość należności za poprzednie lata. W roku 2019 w jednostce dokonano zmniejszenia wysokości odpisów aktualizujących wartość należności na łączną kwotę 101 704,40zł.</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<i>brak</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>brak</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>brak</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>

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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>brak</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Dane zawarte w tabeli nr 14 do informacji dodatkowej zg. z uchwałą nr V-212/2018 z dnia 16 sierpnia 2018r.</i>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>brak</i>
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
	<i>brak</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Przychody z tytułu dochodów budżetowych w kwocie 3 216 870,12zł. Pozostałe przychody operacyjne w kwocie 2 588 852,09zł. Przychody finansowe w kwocie 143 138,54zł.</i>
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
	<i>Wartość umorzenia środków trwałych na dzień 31.12.2019r. – 150 914,20zł Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2019r. – 366 598,30zł Wartość umorzenia WNiP na dzień 31.12.2019r. – 12 356,72zł</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Jednostka na dzień 31.12.2019r. na rachunku bankowym Projektu „O! Tworzymy Twoją Przyszłość” posiada środki finansowe w wysokości 106 539,18zł. Wykazane w księgach rachunkowych na dzień 31.12.2018r. stany aktywów i pasywów zostały ujęte w księgach rachunkowych w następnym roku obrotowym w tej samej wysokości oraz na tych samych kontach. W jednostce z dniem 01.01.2019r. zaczął obowiązywać nowy zakładowy plan kont dla środków i wydatków z funduszu celowego PFRON. Prezentację danych zmieniono</i>

następująco:

BO 2019 = BZ 2018 - konto 139 „Inne rachunki bankowe”, pozycja w bilansie B.III.2.

BZ 2019 - konto 136 „Rachunek państwowych funduszy celowych”, pozycja bilansu B.III.3.

BO 2019 = BZ 2018 - konto 240 „Pozostałe rozrachunki”, pozycja bilansu D.II.5.

BZ 2019 - konto 853 „Fundusze celowe”, pozycja bilansu D.II.8.2.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Jolanta Oławska

(główny księgowy)

2020 -06- 17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Robert Ratoj

(kierownik jednostki)