

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat	
POWIATOWE CENTRUM POMOCY ROZWIĄZANIEM W ZAW. Z POCJĘ ul. Daszyńskiego 4, 42-400 Zawonia NIP: 78-19-39-007, REGON: 276287051 tel/fax: 022 67-107-49 276287051 Numer identyfikacyjny REGON				ZARZĄD POWIATU ZAWIERCIAŃSKIEGO Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	81 836,85	336 561,58	A. Fundusz	334 202,44	388 649,27
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	5 061 474,81	5 307 566,89
II. Rzeczowe aktywa trwałe	75 388,85	307 283,58	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 727 272,37	-4 918 917,62
1. Środki trwałe	75 388,85	307 283,58	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	22 956,12	29 181,32	2. Strata netto (-)	-4 727 272,37	-4 918 917,62
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 519,13	275 321,86	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 913,60	2 780,40	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	124 322,54	161 456,18
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	117 874,54	132 178,18
III. Należności długoterminowe	6 448,00	29 278,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 958,00	8 973,64
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 729,97	15 558,29
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	90 644,36	102 735,59
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	573,50	1 206,81
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	376 688,13	213 543,87	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	1 968,71	3 703,85
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 968,71	3 703,85
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe	6 448,00	29 278,00
II. Należności krótkoterminowe	376 144,42	210 917,02			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	376 144,42	210 917,02			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	543,71	2 626,85			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	543,71	2 626,85			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	458 524,98	550 105,45	Suma pasywów	458 524,98	550 105,45

21.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)
**POWIATOWE CENTRUM
POMOCY RODZINIE I ZAWIĘCIU
GŁÓWNA KSIĘGOWA**

mgr Elżbieta Orszańska

**POWIATOWE CENTRUM
POMOCY RODZINIE I ZAWIĘCIU**

mgr Anna Witas

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1	Nazwa jednostki	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
1.2	Siedziba jednostki	42 – 400 Zawiercie
1.3	Adres jednostki	Daszyńskiego 4
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Centrum realizuje określone ustawami zadania własne i zadania zlecone Powiatowi z zakresu: pomocy społecznej, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych, przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Okres objęty sprawozdaniem	2018 rok
----------------------------	----------

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Wskazanie	nie zawiera
-----------	-------------

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

- a) **Wartości niematerialne i prawne** – pochodzące z zakupu – według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, otrzymane na podstawie darowizny – według wartości wynikającej z umowy darowizny lub w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości niższej niż określona w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
- b) **Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów)** wycenia się następująco: pochodzące z zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, stanowiące niedobory/nadwyżki ujawnione w trakcie inwentaryzacji – odpowiednio według posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia lub według wartości godziwej, otrzymane nieodpłatnie – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu darowizny – według wartości rynkowej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości określonej w umowie, nieodpłatnie otrzymane od jednostki budżetowej przez inną jednostkę budżetową- według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu. Środki trwałe umarza się metodą liniową, umarzone i amortyzowane są jednorazowo w grudniu za okres całego roku, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe – o wartości jednostkowej od 500,00 zł do 9 999,00 zł dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania, spisane w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania są jednorazowo umarzone. Środki trwałe o wartości jednostkowej od 50.00 zł do 499,00 zł – ewidencjonowane są ilościowo.
- c) **Amortyzacji** środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się **metodą liniową**, począwszy od miesiąca przyjęcia środka trwałego lub wartości do użytkowania (ewidencji) do miesiąca, w którym nastąpiło zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową.
- d) **Środki trwałe w budowie (inwestycje)** – wycenia się w wysokości ogółu kosztów poniesionych w okresie budowy, montażu ulepszenia oraz nabycia środków trwałych.
- e) **Należności długoterminowe i krótkoterminowe** wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z uwzględnieniem stanu ksiąg rachunkowych na 31 grudnia każdego roku. Odpis aktualizujący w wysokości 50% wartości ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
- f) **Środki pieniężne** – w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
- g) **Zobowiązania** – wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty w podziale na zobowiązania wymagalne i niewymagalne.
- h) **Odpis aktualizujący należności** – dokonywany jest na dzień bilansowy z uwzględnieniem stanu ksiąg rachunkowych na 31 grudnia każdego roku. Odpis aktualizujący w wysokości 50% wartości należności dokonywany jest w przypadku zalegania przez dłużnika z płatnością powyżej 6 m-cy, a powyżej roku zalegania z płatnością – odpis aktualizujący w wysokości 100% należności.

5. Inne informacje

Ośrodek Interwencji Kryzysowej został utworzony od dnia 01 marca 2018 roku na podstawie uchwały Rady Powiatu Zawierciańskiego w ramach i strukturze PCPR. W 2018 roku udzielono wsparcia psychologicznego dla 108 osób w kryzysie (190 porad), indywidualnego wsparcia dla 41 osób dotkniętych przemocą (92 porad) oraz miały miejsce 4 interwencje w środowisku przy udziale psychologa i pracownika socjalnego – 2 zdarzenia masowe (wypadki komunikacyjne) i 2 sytuacje kryzysowe (nagła śmierć członka rodziny). Ponadto z bezpłatnej terapii rodzinnej skorzystało 75 osób. O.I.K. jest też miejscem spotkań rodzin biologicznych z dziećmi celem realizacji postanowień sądów w zakresie regulacji widzeń. Ośrodek dysponuje miejscami noclegowymi w mieszkaniu hostelowym, w którym osoby znajdujące się w sytuacji kryzysowej, a w szczególności przemocowej mogą otrzymać schronienie.



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zbycie	likwidacja	inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	I. Wartości niematerialne i prawne	37 344,51	0,00	612,55	0,00	612,55	0,00	0,00	0,00	0,00	37 957,06
2	I. Środki trwałe:	586 862,80	0,00	266 210,02	31 455,72	297 665,74	0,00	7 362,50	0,00	7 362,50	877 166,04
3	1.1. Grunty	22 956,12	0,00	6 225,20	0,00	6 225,20	0,00	0,00	0,00	0,00	29 181,32
4	1.1.1. Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym jednostkom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	250 284,35	0,00	213 886,24	31 455,72	245 341,96	0,00	0,00	0,00	0,00	495 626,31
6	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	55 097,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00	49 097,79
7	1.4. Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	1.5. Inne środki trwałe	258 524,54	0,00	46 098,58	0,00	46 098,58	0,00	1 362,50	0,00	1 362,50	303 260,62
	Razem	624 207,31	0,00	266 822,57	31 455,72	298 278,29	0,00	7 362,50	0,00	7 362,50	915 123,10

według wzoru

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	I. Wartości niematerialne i prawne	37 344,51	0,00	0,00	612,55	612,55	0,00	37 957,06	0,00	0,00
2	I. Środki trwałe:	511 473,95	0,00	11 770,32	54 000,69	65 771,01	7 362,50	569 882,46	75 388,85	307 283,58
3	1.1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 956,12	29 181,32
4	1.1.1. Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym jednostkom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	203 765,22	0,00	8 637,12	7 902,11	16 539,23	0,00	220 304,45	46 519,13	275 321,86
6	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	49 184,19	0,00	3 133,20	0,00	3 133,20	6 000,00	46 317,39	5 913,60	2 780,40
7	1.4. Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	1.5. Inne środki trwałe	258 524,54	0,00	0,00	46 098,58	46 098,58	1 362,50	303 260,62	0,00	0,00
	Razem	548 818,46	0,00	11 770,32	54 613,24	66 383,56	7 362,50	607 839,52	75 388,85	307 283,58



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

nie występuje

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

nie występuje

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty w wieczystym użytkowaniu

nie występuje

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

nie występuje

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

nie występuje

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 zagrożonych pożyczek)

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego					Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie		
1		3	4	5	6	7	
1	Należność z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	2 315 644,99	366 477,76	0,00	6 103,93	2 676 018,82	
	Razem	2 315 644,99	366 477,76	0,00	6 103,93	2 676 018,82	

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

nie występuje

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

nie występuje



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 zwrotny

nie występuje

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

nie występuje

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

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

nie występuje

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Istotne pozycje rozliczeń międzykresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzykresowe kosztów, w tym: należy wypłacone świadczenie tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: opłacone z góry czynsze – prawniczy – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
2	Ogółem rozliczenia międzykresowe przychodów (pasywa bilansu)	6 448,00	29 278,00
	Razem	6 448,00	29 278,00

1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Otrzymane gwarancje i poręczenia

nie występuje

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odpisy emerytalne i rentowe	0,00	
2	Nagrody jubileuszowe	20 440,00	3 pracowników
3	Inne	0,00	
	Razem	20 440,00	



1.16. Inne informacje

ZFSS – RACHUNEK BANKOWY

Lp.	Zwiększenia środków				Zmniejszenia środków				Stan środków na 31.12.2018r.
	z tytułu		z tytułu		z tytułu		z tytułu		
	Stan środków na 01.01.2018r.	odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym i udziałowych pożyczek	spłat pożyczek	inne	dofinansowania do wycieczki	zapomogi	udzielonych pożyczek	świadczenia urlopowe	inne
1	543,71	32 245,99	183,15	2 368,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	23 464,00
Razem	543,71	32 245,99	183,15	2 368,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	23 464,00

ZFSS – FUNDUSZ

Lp.	Zwiększenia środków				Zmniejszenia środków				Stan środków na 31.12.2018r.
	z tytułu		z tytułu		z tytułu		z tytułu		
	Stan środków na 01.01.2018r.	odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym i udziałowych pożyczek	spłat pożyczek	inne	dofinansowania do wycieczki	zapomogi	udzielonych pożyczek	świadczenia urlopowe	inne
1	1 968,71	32 245,99	183,15	2 020,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	23 464,00
Razem	1 968,71	32 245,99	183,15	2 020,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	23 464,00

2.1. Wartość odpisów aktualizujących wartość zapasów

nie występuje

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

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wykazanie	31.12.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018r.
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 obrotowym	0,00	35 993,00	35 993,00	0,00
Razem		0,00	35 993,00	35 993,00	0,00



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

nie występuje

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

nie występuje

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

nie występuje

2.5. Inne informacje

nie występuje

OWIATOWE CENTRUM
POMOCY RODZINIE W ZAWIERCIU
GŁÓWNA KASJERKA

mgr Elżbieta Wyszczotowska

DYREKTOR
OWIATOWE CENTRUM
POMOCY RODZINIE W ZAWIERCIU

mgr Adam Witas

