


| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie Plac Floriański 1 26-110 Skarżysko-Kam. | <p style="text-align: center;">BILANS jednostki budżetowej</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31-12-2018 r.</p> | Adresat: Zarząd Powiatu Skarżyskiego |
| Numer identyfikacyjny REGON <p style="text-align: center;">291053798</p> | | Wysłać bez pisma przewodniego 3A7F55124C9B2B0F  |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | A Fundusz | 1 105 019,52 | 1 186 165,08 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 5 864 989,07 | 6 654 338,79 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -4 759 969,55 | -5 468 173,71 |
| A.II.1 Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 0,00 | 0,00 | A.II.2 Strata netto (-) | -4 759 969,55 | -5 468 173,71 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 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 | 197 480,01 | 336 215,32 |
| 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 | 197 480,01 | 336 215,32 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 1 497,73 | 48 921,06 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 10 081,00 | 20 428,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 48 935,79 | 98 630,47 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 47 884,65 | 55 987,46 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

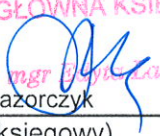
mgr Edyta Łazorczyk
Edyta Łazorczyk
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
3A7F55124C9B2B0F

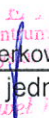
DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Skarżysku-Kamiennej
Paweł Perkowski
(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|--|--------------|--------------|--|-----------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 80 702,80 | 103 109,13 |
| 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 | 1 302 499,53 | 1 522 380,40 | 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 | 8 378,04 | 9 139,20 |
| B.I.1 Materiały | 0,00 | 0,00 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 8 378,04 | 9 139,20 |
| 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 | 1 221 668,69 | 1 424 198,99 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |
| 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 | 1 221 668,69 | 1 424 198,99 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 80 830,84 | 98 181,41 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 80 830,84 | 98 181,41 | | | |
| 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


Edyta Łazarczyk
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
3A7F55124C9B2B0F

DYREKTOR
Powiatowego Centrum
Paweł Perkowski
(kierownik jednostki)


SJO BeSTia

| | | | | | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 1 302 499,53 | 1 522 380,40 | Suma pasywów | 1 302 499,53 | 1 522 380,40 |

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Edyta Łazorczyk
Edyta Łazorczyk

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

3A7F55124C9B2B0F

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy
w Skarżysku-Kamiennym

mgr Paweł Perkowski
Paweł Perkowski

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 3 z 4

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Edyta Łazarczyk

Edyta Łazarczyk

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

3A7F55124C9B2B0F

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Skarżysku-Kamienniej

Paweł Perkowski

(kierownik jednostki)

mgr Paweł Perkowski

| | | | | |
|--|--|--|--|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie Plac Floriański 1 26-110 Skarżysko-Kam. | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r. | Adresat: Zarząd Powiatu Skarżyskiego | |
| Numer identyfikacyjny REGON 291053798 | | | Wysłać bez pisma przewodniego 35C11D52A369C04F  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 4 709 064,60 | 5 864 989,07 |
| I.1. | Zwiększenie funduszu (z tytułu) | | 6 698 918,27 | 7 057 089,96 |
| I.1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | | 6 698 918,27 | 7 057 089,96 |
| I.1.3. | Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4. | Środki na inwestycje | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.5. | Aktualizacja wyceny środków trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.6. | Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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) | | 5 542 993,80 | 6 267 740,24 |
| I.2.1. | Strata za rok ubiegły | | 4 351 012,53 | 4 759 969,55 |
| I.2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | | 1 191 981,27 | 1 507 770,69 |
| I.2.3. | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. | Dotacje i środki na inwestycje | | 0,00 | 0,00 |
| 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) | | 5 864 989,07 | 6 654 338,79 |

mgr Edyta Łazorczyk
 Edyta Łazorczyk
 główny księgowy

2019-03-29
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
 w Skarżysku-Kamiennym
 Paweł Perkowski
 kierownik jednostki
 mgr Paweł Perkowski

| | | | |
|--------|--|---------------|---------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -4 759 969,55 | -5 468 173,71 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -4 759 969,55 | -5 468 173,71 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 1 105 019,52 | 1 186 165,08 |
| | | | |

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Edyta Łazarczyk

Edyta Łazarczyk

główny księgowy

2019-03-29

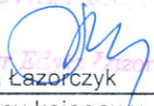
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzina
w Skarżysku-Kamiennym

Paweł Perkowski

kierownik jednostki


GŁÓWNY KSIĘGOWY


Edyta Łazarczyk
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
-arowego Centrum Pomocy Rodziny
w Skarżysku


Paweł Perkowski
mgr kierownik jednostki

| | | |
|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie Plac Floriański 1 26-110 Skarżysko-Kam. Numer identyfikacyjny REGON 291053798 | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r. | Adresat: Zarząd Powiatu Skarżyskiego Wysłać bez pisma przewodniego A12CC0D1BEE2F9AA  |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 2 075 778,51 | 2 122 799,26 |
| 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 | 2 075 778,51 | 2 122 799,26 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 6 754 455,08 | 7 175 177,82 |
| B.I. Amortyzacja | 14 054,90 | 0,00 |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 23 353,99 | 41 856,13 |
| B.III. Usługi obce | 293 073,39 | 740 906,48 |
| B.IV. Podatki i opłaty | 2 205,00 | 2 205,00 |
| B.V. Wynagrodzenia | 1 221 933,79 | 1 338 048,56 |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 244 921,74 | 276 199,40 |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 4 690,68 | 4 985,92 |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 2 631 989,17 | 2 603 885,41 |
| B.X. Pozostałe obciążenia | 2 318 232,42 | 2 167 090,92 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | -4 678 676,57 | -5 052 378,56 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 57 661,96 | 68 267,35 |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| D.II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 57 661,96 | 68 267,35 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 160 574,34 | 488 746,89 |

Edyta Łazarczyk
główny księgowy

2019-04-17
rok, miesiąc, dzień

Paweł Perkowski
kierownik jednostki
w Skarżysku-Kamiennej

| | | | |
|--------|--|---------------|---------------|
| 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 | 160 574,34 | 488 746,89 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -4 781 588,95 | -5 472 858,10 |
| G. | Przychody finansowe | 82 731,51 | 107 411,68 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 82 731,51 | 107 411,68 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 61 112,11 | 102 727,29 |
| H.I. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| H.II. | Inne | 61 112,11 | 102 727,29 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -4 759 969,55 | -5 468 173,71 |
| 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) | -4 759 969,55 | -5 468 173,71 |
| | | | |

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Edyta Łazarczyk
 Edyta Łazarczyk
 główny księgowy

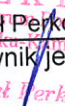
2019-04-17
 rok, miesiąc, dzień


mgr Paweł Perkowski
 Paweł Perkowski
 Powiatowe Centrum Księgowości
 w Skarżysku-Kamiennej
 kierownik jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA

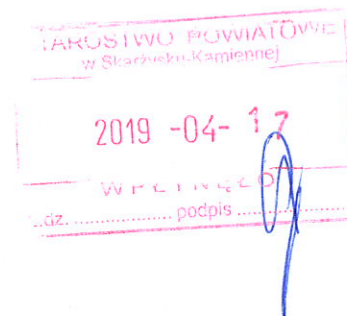

Edyta Łazorczyk
główny księgowy

2019-04-17
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Rodzina
w Skarżysku-Kamiennym
Paweł Perkowski
kierownik jednostki

mgr Paweł Perkowski

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie Plac Floriański 1 26-110 Skarżysko-Kam. | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r. | Adresat: Zarząd Powiatu Skarżyskiego |
| Numer identyfikacyjny REGON 291053798 | | DB3A3068F9A4B757  |

| 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) | 1 449 505,74 |
| 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

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Edyta Łazorczyk
Edyta Łazorczyk
(główny księgowy)

2019.04.11
rok mies. dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Skarżysku-Kamiennej
Paweł Perkowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNA KSIĘGOWA


miej. Edyta Lazorczyk
Edyta Lazorczyk
(główny księgowy)

2019.04.11

rok mies. dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Skarżysku-Kamiennej
Paweł Perkowski
miej. Paweł Perkowski
(kierownik jednostki)

| | |
|------------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie |
| 1.2 | siedzibę jednostki 26-110 Skarżysko-Kamienna, Pl. Floriański 1 |
| 1.3 | adres jednostki 26-110 Skarżysko-Kamienna, Pl. Floriański 1 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki Pomoc społeczna |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 2018 rok |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy |
| 4. | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <p>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie z siedzibą w Skarżysku -Kamiennej przy ul. Pl. Floriański 1 funkcjonuje, jako jednostka organizacyjna sektora finansów publicznych działająca w formie jednostki budżetowej nieposiadającej osobowości prawnej, podległej pod Starostwo Powiatowe w Skarżysku -Kamiennej. Prowadzi rachunkowość zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów szczególnych wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz. U. z 2017 r poz.1911.).Jednostka prowadzi samodzielną gospodarkę finansową w oparciu o plan dochodów i wydatków przygotowany przez dyrektora jednostki i zatwierdzony przez organ prowadzący. Za całość gospodarki finansowej jednostki odpowiada dyrektor jednostki. Sprawozdanie finansowe jednostki sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych. Jednostka nie jest podatnikiem podatku od wartości dodanej, dlatego wszystkie faktury kosztowe rozliczane są w jednostce w kwocie brutto. Do wyceny aktywów i pasywów stosuje się cenę nabycia. Wartość środków trwałych zmniejszają odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości na skutek używania lub upływu czasu.</p> <p>Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych jednorazowo na koniec roku budżetowego, z tym że suma odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych wprowadzonych do ewidencji w ciągu roku ustalona jest w proporcji do okresu używania w danym roku. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się stosując stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Przyjmuje się amortyzację liniową dla wszystkich środków trwałych. Metodę jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w miesiącu wprowadzenia środka trwałego do użytkowania, przez spisanie w koszty stosuje się dla:</p> <ul style="list-style-type: none"> • mebli i dywanów, • pozostałych środków trwałych(wyposażenia) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10000,00 zł., które finansowane są z wydatków bieżących (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu), dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania • Środki trwałe umarza się i amortyzuje według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych • Składniki majątku trwałego , których wartość początkowa <u>nie przekracza 300,00 zł</u> ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności jednostki i nie podlegają ewidencji bilansowej pozabilansowej. • Składniki majątku trwałego o wartości <u>w przedziale 300,01 zł do 1500,00zł</u> podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania, ale z uwagi na potrzebę objęcia ich kontrolą podlegają ujęciu w pozabilansowej ewidencji ilościowej, <p>Składniki majątku trwałego o wartości <u>w przedziale 1500,01 zł do 10.000,00zł</u> ujmują się w ewidencji bilansowej na koncie 013. Ewidencją ilościowo-wartościową należy objąć, bez względu na ich wartość, składniki majątkowe obejmujące wyposażenie biur, jak : meble biurowe (szafy, biurka, krzesła, itp.), sprzęt komputerowy, maszyny liczące i piszące, itp. Dolną granicę wartości części dodatkowych i części peryferyjnych ujmowanych jako zwiększenie wartości księgowej brutto środka trwałego ustala się w wysokości 3000,00 zł. Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od 10000,00 zł wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności. Na dzień bilansowy środki trwałe / z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza/ wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy</p> |
| 5. | inne informacje |
| 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 wewnątrznego oraz zakończonego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Składniki aktywów trwałych

| l.p | określenie środka trwałego | wartość inwentarzowa | | | |
|-----|-----------------------------|----------------------|-------------|--------------|------------------|
| | nazwa | B.O. (011) | zwiększenia | zmniejszenia | B.Z. (011) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Samochód osobowy Fiat Dublo | 84 329,72 | | | 84 329,72 |
| 2 | Zestaw komputerowy | 7 267,01 | | | 7 267,01 |
| | | 91 596,73 | | | 91 596,73 |

Składniki aktywów trwałych - umorzenia

| l.p | określenie środka trwałego | umorzenia | | | | |
|-----|-----------------------------|------------------|-------------|--------------|-------------------------|------------------|
| | nazwa | B.O. (071) | zwiększenia | zmniejszenia | wartość umorz. rocznego | B.Z. (071) |
| 1 | 2 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Samochód osobowy Fiat Dublo | 84 329,72 | | | | 84 329,72 |
| 2 | Zestaw komputerowy | 7 267,01 | | | | 7 267,01 |
| | | 91 596,73 | | | | 91 596,73 |

Pozostałe środki trwałe

| LP | Konto | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|----|--------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------|--------------------------------|
| | | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| 1 | 013 | 179 498,38 | 15 436,29 | 4 904,89 | 190 029,78 |
| 2 | 020 | 7 738,90 | 1 806,15 | 1 676,15 | 7 868,90 |
| | Razem | 187 237,28 | 17 242,44 | 6 581,04 | 197 898,68 |

Pozostałe środki trwałe - umorzenia

| LP | Konto | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|----|--------------|----------------------------------|----------------------------------|--|--------------------------------|
| | | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| 1 | 013 | 179 498,38 | 15 436,29 - nabycie | 1 422,91 – likwidacja 3 481,98 – ew. ilość. | 190 029,78 |
| 2 | 020 | 7 738,90 | 1 806,15 - nabycie | 1 676,15 – likwidacja | 7 868,90 |
| | Razem | 187 237,28 | 17 242,44 | 6 581,04 | 197 898,68 |

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych tym dóbr kultury o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Brak danych

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 rokuobrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) |
| | B.O. 995 337,14 + zawiązanie odpisu 591 288,30 – wykorzystanie odpisu 137 119,70 = 1 449 505,74 |
| 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 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 byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
| | Nie dotyczy |
| 1.11. | Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Nie dotyczy |
| 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 |
| | 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. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 3 120,00 nagroda jubileuszowa |
| 1.16. | inne informacje |
| | Nie dotyczy |
| 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 |
| 2.3. | Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |

| | |
|------|---|
| | Brak danych |
| 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 |
| | Nie dotyczy |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Edyta Koziorczyk

(główny księgowy)

2018-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Skarżysku-Kamiennej

mgr Paweł Perkowski
(kierownik jednostki)