

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**POWIATOWE CENTRUM
POMOCY RODZINIE
w Kielcach**
ul. Wrzosowa 44, 25-211 Kielce

Numer identyfikacyjny REGON

Regon 291081487

BILANS

jednostki budżetowej i samorządowego
zakładu budżetowego
sporządzony
na dzień **31.12.2018 r**

Adresat

**Zarząd Powiatu
w Kielcach**

ul. Wrzosowa 44

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	177 256,86	128 370,28	A. Fundusze	25 082,19	-57 960,48
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 913 912,09	6 392 869,95
II. Rzeczowe aktywa trwałe	177 256,86	128 370,28	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 888 829,90	-6 450 830,43
1. Środki trwałe	177 256,86	128 370,28	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-5 888 829,90	-6 450 830,43
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	55 970,56	31 341,24	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	121 286,30	97 029,04	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	442 672,30	455 435,17
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	442 672,30	455 435,17
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 237,02	11 012,88
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	11 470,00	14 035,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	47 939,10	62 010,65
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	82 202,68	106 146,61
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	2 911,38	1 242,78
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	229 314,43	200 142,28
B. Aktywa obrotowe	290 497,63	269 104,41	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	2 996,01
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	54 597,69	57 848,96
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	54 597,69	57 848,96
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	23 518,01	25 230,31		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	23 518,01	25 230,31		0,00	0,00

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	266 979,62	243 874,10		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	266 979,62	243 874,10		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	467 754,49	397 474,69	Suma pasywów	467 754,49	397 474,69

.....
główny księgowy

mgr Joanna Chudzińska

15.03.2019.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Kielcach

.....
kierownik jednostki
Anna Piórkowska-Bielina

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kielcach ul. Wrzosowa 44, 25-211 Kielce Numer identyfikacyjny REGON Regon 291081487	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r	Adresat Zarząd Powiatu w Kielcach ul. Wrzosowa 44
Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 475 487,51	5 913 912,09
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 224 099,76	6 671 401,34
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 064 625,46	6 671 401,34
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	133 975,30	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	25 499,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 785 675,18	6 192 443,48
2.1. Strata za rok ubiegły	5 578 752,28	5 888 829,90
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	16 531,69	26 150,77
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	190 391,21	277 462,81
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 913 912,09	6 392 869,95
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 888 829,90	-6 450 830,43
1. zysk netto(+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-5 888 829,90	-6 450 830,43
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,- III)	25 082,19	-57 960,48

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Joanna Chudzińska

.....
główny księgowy

15. 03. 2019

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Kielcach

Anna Flończyk-Bielna

.....
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
**POWIATOWE CENTRUM
POMOCY RODZINIE
w Kielcach**
ul. Wrzosowa 44, 25-211 Kielce

Numer identyfikacyjny REGON

Regon 291081487

**RACHUNEK ZYSKÓW I
STRAT**
jednostki
sporządzony
na dzień **31.12.2018 r**

Adresat

**Zarząd Powiatu
w Kielcach**
ul. Wrzosowa 44

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	17 173,99	25 509,73
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	17 173,99	25 509,73
B. Koszty działalności operacyjnej	5 907 330,22	6 478 512,85
I. Amortyzacja	29 741,59	48 886,58
II. Zużycie materiałów i energii	119 434,68	114 008,52
III. Usługi obce	321 878,63	380 812,85
IV. Podatki i opłaty	5 424,00	4 403,00
V. Wynagrodzenia	2 023 310,59	2 481 652,91
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	381 321,85	473 522,08
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	23 121,09	40 028,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 003 097,79	2 935 198,78
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 890 156,23	-6 453 003,12
D. Pozostałe przychody operacyjne	16,04	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	16,04	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 890 140,19	-6 453 003,12
G. Przychody finansowe	1 310,29	2 172,69
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 310,29	2 172,69
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 888 829,90	-6 450 830,43
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)	-5 888 829,90	-6 450 830,43

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Joanna Chudzińska

DYREKTOR
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Kielcach

Anna Florkczyk-Bielna

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
1.2	siedzibę jednostki
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.12.2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Bilans
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnianiu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób określony w przepisach ustawy o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła poniższe ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3 500,00 złotych zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza kwotę 500,00 złotych, jednostka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej, b) składniki majątku o wartości początkowej od 3 500,00 zł do 7 000,00 zł, jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, c) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany, inwentarz żywy, d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 7 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się według stawki, prawa wieczystego użytkowania gruntów według stawki 20% Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od pierwszego następującego po miesiącu oddania składnika do używania,
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 wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela 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
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)
	Tabela 2
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
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	TABELA NR 3
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

mgr Joanna Chudzińska

15. 03. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Kielcach

Anna Flończyk-Bielna

(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych										
L.p.	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			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	53 243,55				0				0
2.	ŚRODKI TRWAŁE	589 378,85				0				0
1)	Grunty									
2)	Budynki i lokale									
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej									
4)	Kotły i maszyny energetyczne									
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	211 812,55				0				0
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne									
7)	Urządzenia techniczne									
8)	Środki transportu	377 566,30				0				0
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposaż. gdzie indziej niesklasf.									
3.	Pozostałe środki trwałe	324 412,98		58 318,21		58 318,21				

Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia 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)
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
53 243,55	53 243,55				0		53 243,55	0	0
589 378,85	412 121,99		48 886,58		48 886,58		461008,57	177256,86	128370,28
211 812,55	155 841,99		24 629,32		24 629,32		180471,31	55 970,56	31 341,24
377 566,30	256 280		24 257,26		24 257,26		280537,26	121286,30	97 029,04
382 731,19	324 412,98		58 318,21		58 318,21		382 731,19		

DYREKTOR
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Kielcach
Anna Kozłowska-Bielna

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Joanna Chudzińska

15.03.2019 r.

TABELA 2

Stan odpisów aktualizujących wartość należności					
L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie
1	2	3	4	5	6
1.	Pozostałe należności (opłata za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, rodzinach zastępczych i nienależnie pobrane świadczenia na kontynuację nauki)	208764,94			
2.					
					7
					208764,94

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Joanna Chudejska

15. 03. 2019

DYREKTOR
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Kielcach

Anna Płorczyk-Bielna

	Świadczenia pracownicze wraz z 1 pochodnymi ogółem, w tym	stan na koniec roku obrotowego
1.1	nagrody jubileuszowe	12715,50
1.2	odprawy emerytalne	25884,00
1.3	wypłata ekwiwalentu za urlop	
1.4		

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Joanna Chudzińska

15. 03. 2019

DYREKTOR
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Kielcach

Anna Florczyk-Bielna