

STAROSTWO POWIATOWE W BEŁCHATOWIE

Wpłynęło

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bełchatowie ul. Czapliniecka 66 97-400 Bełchatów	dnia: 08.06.2020 <i>Dual</i> Sekretariat Skarbnika Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Powiat Bełchatowski ul. Pabianicka 17/19 97-400 Bełchatów
Numer Identyfikacyjny REGON 590709394	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego  993B113D6A4E6505

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
97-400 Bełchatów
ul. Czapliniecka 66
Sprawozdanie za okres od 01.01.2019r do 31.12.2019r

Przedmiot działalności- Pozostała pomoc społeczna

1. PCPR jest jednostką organizacyjną, przy pomocy której Zarząd Powiatu wykonuje zadania powiatu, w tym również opisane w przepisach prawa jako zadania Starosty.

2. Podstawowym przedmiotem działalności PCPR jest wykonywanie określonych ustawami zadań publicznych o charakterze ponadgminnym w zakresie:

- 1) pomocy społecznej,
- 2) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej,
- 3) polityki prorodzinnej,
- 4) wspierania osób niepełnosprawnych,

- w obszarze zadań własnych i zleconych przez administrację rządową na mocy ustaw lub na podstawie umów i porozumień.

3. PCPR realizuje zadania z zakresu wspierania osób niepełnosprawnych finansowane z PFRON.

4. Rada Powiatu może powierzyć prowadzenie innej działalności niż podstawowa w drodze odrębnej uchwały.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

W roku obrotowym 2019r stosowano zasady wynikające z uchwały nr 158/2019r z dnia 7 maja 2019r w sprawie ustalenia zasad grupowania operacji gospodarczych istotnych dla prawidłowości sporządzania sprawozdań finansowych uwzględniającej przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości oraz zmiany wprowadzone rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej

Wycena aktywów i pasywów

1) Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- b) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- c) w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,

d) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

e) w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- a) podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,
 - b) pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w używaniu”.
- 2). Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia, zgodnie z właściwą uchwałą Rady Powiatu. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

3) Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości). Nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu dochodów i wydatków budżetowych.

4) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

5) Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

6) Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej. Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są:

- a) koszty czynszów i dzierżawy płaconych z góry,
- b) koszty energii opłaconej z góry,
- c) koszty ubezpieczeń majątkowych,
- d) koszty opłat za wieczyste użytkowanie gruntów,
- e) podatek od nieruchomości.

W jednostce rozliczenia międzyokresowe mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone.

Amortyzacja i umorzenie

1) Środki trwałe występują wtedy, gdy ich wartość wynosi ponad 10 000,00 zł finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Umarzane są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”.

Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

2) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10. 000,00 zł podlegają umorzeniu od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie wartości niematerialnych i prawnych wg stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla umarzania wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metodę liniową. Okres umarzania dla wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące.

3) Pozostałe środki trwałe o wartości od 500,00 zł – 10 000,00 zł to środki trwałe wymienione w § 5 ust. 3 „rozporządzenia”, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje). Obejmują w szczególności:

- meble i dywany,

- środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w używaniu” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenia pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontami zespołu 4.

a) składniki majątku o wartości powyżej 100,00 zł ale nie wyższej niż 500,00 zł, nie są uznawane za środki trwałe (pomimo ich użytkowania w okresie dłuższym niż 1 rok), ich wartość początkowa podlega opisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania (podlegają kontroli poprzez ewidencję pozabilansową, tj. ilościową).

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczystie zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji

-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji

-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji

-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji

-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji

-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Sobutkowska

DYREKTOR

mgr Wiesława Pędzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)						Załącznik nr 1.1.			
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bełchatowie ul. Czapliniecka 66 97-400 Bełchatów		Numer identyfikacyjny REGON 590709394						 95373A51A6243978			
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.									
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja			inne
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	144 712,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 957,75	0,00	15 957,75	128 755,16
1.4.	Środki transportu	41 580,00	0,00	97 180,50	0,00	97 180,50	0,00	0,00	0,00	0,00	138 760,50
1.5.	Inne środki trwałe	11 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 650,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	197 942,91	0,00	97 180,50	0,00	97 180,50	0,00	15 957,75	0,00	15 957,75	279 165,66

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Inna Sobutkowska

DYREKTOR
mgr Wiesława Pędzik

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia	16		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15		16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	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
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JS	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	124 967,81	0,00	13 175,30	0,00	0,00	13 175,30	0,00	15 957,75	0,00	15 957,75	122 185,36	19 745,10	6 569,80
1.4.	Środki transportu	29 649,00	0,00	10 312,40	0,00	0,00	10 312,40	0,00	0,00	0,00	0,00	39 961,40	11 931,00	98 799,10
1.5.	Inne środki trwałe	11 184,00	0,00	466,00		0,00	466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 650,00	466,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	165 800,81	0,00	23 953,70	0,00	0,00	23 953,70	0,00	15 957,75	0,00	15 957,75	173 796,76	32 142,10	105 368,90

GŁÓWNA KSIĘGOWY

mgr Iwona Sobutkowska

DIREKTOR

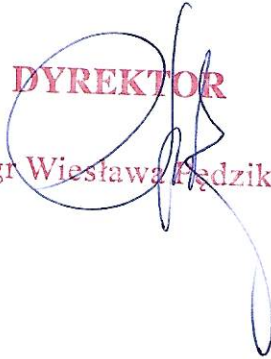
mgr Wiesława Pędzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bełchatowie ul. Czapliniecka 66 97-400 Bełchatów			 917580C637BC1ED2
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
590709394			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Sobutkowska

DYREKTOR

mgr Wiesław Rędzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bełchatowie ul. Czapliniecka 66 97-400 Bełchatów						 778EAD3117555F18	
Numer identyfikacyjny REGON 590709394							
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Sobutkowska

DYREKTOR

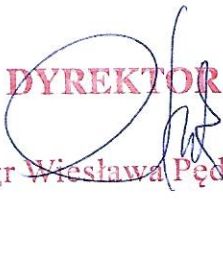
mgr Wiesława Pędzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bełchatowie ul. Czapliniecka 66 97-400 Bełchatów		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 590709394		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		 591CC1F426F82F63		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m²):						
Razem (zł):						

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Iwona Sobutkowska

DYREKTOR

 mgr Wiesława Pędzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bełchatowie ul. Czapliniecka 66 97-400 Bełchatów					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		ECB9454142529818	
590709394					
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Iwona Sobutkowska

DYREKTOR

 mgr Wiesława Pędzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		Załącznik nr 1.6.			
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bełchatowie ul. Czapliniecka 66 97-400 Bełchatów				 F14A11EC6482A0F6			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.					
590709394							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Sobutkowska

DYREKTOR

mgr Wiesława Pędzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bełchatowie ul. Czapliniecka 66 97-400 Bełchatów				 302BD197B2C683F6		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.				
590709394						
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Sobutkowska

DYREKTOR

mgr Wiesława Pedzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bełchatowie ul. Czaplinska 66 97-400 Bełchatów		Dane o stanie rezerw		Załącznik nr 1.8.		
Numer identyfikacyjny REGON 590709394		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		 021BDFFEB225F3B3		
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem:						

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

GŁÓWNIKSIĘGOWY
mgr Iwona Sobutkowska

DYREKTOR
mgr Wiesława Łędzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bełchatowie ul. Czapliniecka 66 97-400 Bełchatów	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 590709394		 26410E5FDAC60C84

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Iwona Sobutkowska

DYREKTOR


mgr Wiesław Pędzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota 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	Załącznik nr 1.10.		
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bełchatowie ul. Czapliniecka 66 97-400 Bełchatów			 895ED1699F025896		
Numer identyfikacyjny REGON 590709394					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Iwona Sobutkowska

DYREKTOR

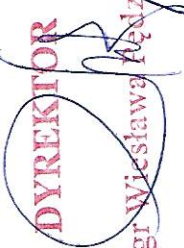
 mgr Wiesława Pędzik

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bełchatowie ul. Czapliniecka 66 97-400 Bełchatów			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON 590709394			sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.				 9915FF15636BCB17			
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego				
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Iwona Sobutkowska

DYREKTOR

 mgr Wiesława Rędzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bełchatowie ul. Czapliniecka 66 97-400 Bełchatów			 1BB57FF7AF0A4ED1	
Numer identyfikacyjny REGON 590709394				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00		0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00		0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00		0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00		0,00
	Razem:	0,00		0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Sobutkowska

DYREKTOR

mgr Wiesław Rędzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bełchatowie ul. Czapliniecka 66 97-400 Bełchatów			 7A7D0A1E39106297	
Numer identyfikacyjny REGON 590709394				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)				
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2		3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji		0,00	0,00
2	koszty mediów		0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polis)		0,00	0,00
4	prenumeraty		0,00	0,00
5	najem lokali cały rok		0,00	0,00
6	abonament postojowy		0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)		0,00	0,00
	Razem:		0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkość wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Sobutkowska

DYREKTOR

mgr Wiesława Pędzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bełchatowie ul. Czapliniecka 66 97-400 Bełchatów			 965BC11572EFE756	
Numer identyfikacyjny REGON 590709394				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Sobutkowska

DYREKTOR

mgr Wiesława Pędzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bełchatowie ul. Czapliniecka 66 97-400 Bełchatów			 09DE8F1EB21A1927
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
590709394			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2 115 803,80	
2.	Nagrody jubileuszowe	17 712,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	81 448,86	
	Ogółem	2 214 964,66	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Sobutkowska

DYREKTOR

mgr Wiesława Podzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bełchatowie ul. Czapliniecka 66 97-400 Bełchatów	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 590709394		 682164D2DE54F284

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

inne informacje

Przez inne świadczenia pracownicze należy rozumieć wypłacone środki na badania lekarskie, szkolenia pracowników, ryczałty za dojazdy, delegacje służbowe, odpis na ZFSS oraz zwrot środków na zakup odzieży ochronnej.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Sobutkowska

DYREKTOR

mgr Wiesława Pędzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów		Załącznik nr 2.1.	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bełchatowie ul. Czapliniecka 66 97-400 Bełchatów				 15F69256FB94F611	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			
590709394					

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Sobutkowska

DYREKTOR

mgr Wiesława Pędzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bełchatowie ul. Czapliniecka 66 97-400 Bełchatów				 182B48685A2F4201	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			
590709394					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Sobutkowska

DYREKTOR

mgr Wiesława Radzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bełchatowie ul. Czapliniecka 66 97-400 Bełchatów			 A18EE726C8F86372
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
590709394			

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Przyjęcie na mienie PCPR zestawów komputerowych oraz mebli zakupionych z 2,5 % obsługi PFRON	12 876,94	0,00
	Razem:	12 876,94	0,00

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Sobutkowska

DYREKTOR

mgr Wiesława Rydzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bełchatowie ul. Czapliniecka 66 97-400 Bełchatów	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 590709394		 4511461641171677
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Iwona Sobutkowska

DYREKTOR

 mgr Wiesława Pędzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bełchatowie ul. Czapliniecka 66 97-400 Bełchatów	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 590709394		 756F51655BD3DDD6
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Iwona Sobutkowska

DYREKTOR

 mgr Wiesława Bedzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bełchatowie ul. Czapliniecka 66 97-400 Bełchatów	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 590709394		 603180844A69E374

inne informacje

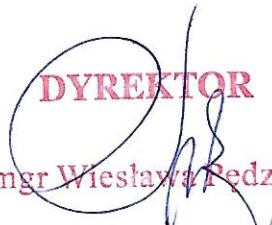
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Sobutkowska

Główny księgowy

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Wiesław Redzik

Kierownik jednostki