


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance Ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 570798545		 CFAD9A1CCA88B117

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance z siedzibą przy ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka (NIP 7631822525) REGON (570798545) jest budżetową jednostką organizacyjną Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego, która wykonuje zadania z zakresu pomocy społecznej, wspierania rodziny i pieczy zastępczej oraz rehabilitacji społecznej i zawodowej osób niepełnosprawnych. Okres objęty sprawozdaniem 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Szczególne zasady rachunkowości dotyczące metod wyceny aktywów i pasywów.
 Wycena środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:
 1. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
 - w przypadku zakupu - według ceny nabycia,
 - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania,
 - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania,
 - w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
 - wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej - według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej.
 2. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania - według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie darowizny. 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. Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdolny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.
 4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje) wg stawek określonych w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych.
 5. 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,
 - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości 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.
 6. Środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w podziale na:
 - podstawowe środki trwałe tj. środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - pozostałe środki trwałe tj. składniki majątku o wartości początkowej przewyższającej kwotę 1.000 zł i nieprzekraczającej kwoty 10.000 zł, z zastrzeżeniem pkt. 7
 7. Bez względu na wartość, podlegają ewidencji ilościowo - wartościowej pozostałych środków trwałych:
 - meble i dywany,
 - aparaty telefoniczne i fotograficzne,
 - pościel, kołdry, poduszki,
 - kalkulatory z drukarką,
 - lodówki, zmywarki, kuchenki, odkurzacze,
 - sprzęt: audiowizualny, muzyczny, sportowy, elektroniczny, elektromechaniczny, informatyczny,
 - elektronarzędzia.
 W przypadku pozostałych składników majątku poniżej 500 zł. Spełniających uznanie pozostałych środków trwałych innych niż w pkt 7. Składniki majątkowe zostają ujęte do ewidencji ilościowej i podlegają bezpośrednio odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów pod datą oddania do użytkowania.
 8. Prawo wieczystego użytkowania gruntów umarza się i amortyzuje roczną stawką w wysokości 5%.
 9. Odpisom amortyzacyjnym (umorzeniowym) w czasie podlegają środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.
 10. Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne finansuje się ze środków na wydatki bieżące (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu). Odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt działalności operacyjnej w całości ich wartości i są umarzane w całości w momencie oddania do używania.

11. Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.
 12. Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.
 13. Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące.
 14. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.
 15. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się do końca miesiąca, w którym był użytkowany.
 16. Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od istotnej wartości początkowej środka trwałego, wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności.
- Wycena należności i zobowiązań:
1. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału.
 2. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie odrębnych ustaw obciążają fundusze. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem art. 35b ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz § 10 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.
 3. W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Podziały na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisane im wartości odpisów aktualizujących są następujące:
 - do 12 miesięcy - bez odpisu aktualizującego,
 - powyżej 12 miesięcy - odpis aktualizujący w 100% należności.
 4. Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy.
 5. Wycenę bilansową należności należy zakończyć do ostatniego dnia lutego roku następnego.
 6. Należności spłacone po dniu bilansowym, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizujących, nie podlegają aktualizacji wyceny.
 7. Odpis aktualizacyjny należności nie zwalnia od działań zmierzających do wyegzekwowania tych należności.
- Pozostałe aktywa i pasywa:
1. Rzeczowe składniki majątku obrotowego (zapasy), na dzień bilansowy wycenia się według rzeczywistych cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO.
 2. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
 3. Walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka.
 4. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału.
 5. Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami.
 6. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg wartości nominalnej.
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów:
1. Zgodnie z zasadą istotności, stosując uproszczenia, odstępuje się od księgowania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, gdyż nie zniekształca to w sposób istotny wyniku finansowego.
 2. Ponoszone z góry wydatki, a dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, biletów, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych, składek oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Operacje te ujmuje się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.
 3. Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób:
 - dowody księgowe za pełny okres rozliczeniowy i abonament są zaliczane do kosztów danego roku, w którym przypada okres rozliczeniowy,
 - dowody księgowe za okres rozliczeniowy przypadający w dwóch różnych, rocznych okresach sprawozdawczych są ujmowane w kosztach następnego roku.
- Zasady w zakresie rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Powiatu w sprawozdaniach finansowych:
1. Przy sporządzaniu łącznego sprawozdania finansowego jednostek organizacyjnych należy dokonać korekty i wyłączeń celem wyeliminowania wzajemnych rozliczeń, w szczególności w zakresie rozrachunków dotyczących należności i zobowiązań, a także innych aktywów i pasywów.
 2. Nie dokonuje się wzajemnych rozliczeń, jeżeli zgodnie z art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości nie wywierają one istotnego wpływu na przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.

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 wieczystość 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

2020-03-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

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 Trzciance Ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka								 C91E1BF96276E845			
Numer identyfikacyjny REGON 570798545											
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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	34 355,01	0,00	3 427,00	0,00	3 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 782,01
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)	34 355,01	0,00	3 427,00	0,00	3 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 782,01
1.1.	Grunty	18 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 840,00
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	92 231,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 231,09
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	98 155,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 155,23
1.4.	Środki transportu	125 877,00	0,00	11 689,00	0,00	11 689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 566,00
1.5.	Inne środki trwałe	20 635,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 635,20
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	355 738,52	0,00	11 689,00	0,00	11 689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	367 427,52


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		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	34 355,01	0,00	3 427,00	0,00	3 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 782,01	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)	34 355,01	0,00	3 427,00	0,00	3 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 782,01	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	18 840,00	18 840,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	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	67 033,95	0,00	0,00	2 305,78	2 305,78	0,00	0,00	0,00	0,00	69 339,73	25 197,14	22 891,36
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	49 667,52	0,00	0,00	9 815,52	9 815,52	0,00	0,00	0,00	0,00	59 483,04	48 487,71	38 672,19
1.4.	Środki transportu	68 231,00	0,00	0,00	19 372,90	19 372,90	0,00	0,00	0,00	0,00	87 603,90	57 646,00	49 962,10
1.5.	Inne środki trwałe	20 635,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 635,20	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	205 567,67	0,00	0,00	31 494,20	31 494,20	0,00	0,00	0,00	0,00	237 061,87	150 170,85	130 365,65

2020-03-24


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance Ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka			Wersja: korekta nr 1  F36503170B1B74B7	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
570798545				
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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance Ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
							
Numer identyfikacyjny REGON 570798545		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.				7310CFF9FEE3DE43	
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

<hr/> Główny księgowy	<hr/> 2020-03-24 rok, miesiąc, dzień	<hr/> Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance Ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		DCA441A1E7AA91E6		
570798545						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto 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.

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 Trzciance Ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka					
Numer identyfikacyjny REGON 570798545					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		F55E1B69E211FFB5	
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**

2020-03-24


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance Ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
							
Numer identyfikacyjny REGON 570798545		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.					
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<hr/> Główny księgowy	<hr/> 2020-03-24 rok, miesiąc, dzień	<hr/> Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance Ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
						
Numer identyfikacyjny REGON 570798545		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		B24A9515CAAFE3F7		
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
1	konto 226	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00

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.

2020-03-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance Ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka		Dane o stanie rezerw	Załącznik nr 1.8.			
			 F5911C5C519DB935			
Numer identyfikacyjny REGON 570798545			sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			
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
1	konto 840	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


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

Główny księgowy

2020-03-24

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance Ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka			 A8F6F6416BC7EA78
Numer identyfikacyjny REGON 570798545			
		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

2020-03-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


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 Trzciance Ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka					
Numer identyfikacyjny REGON 570798545					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		23ACF5A1F20C7278	
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

2020-03-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance Ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*	Załącznik nr 1.11.
		 BFA9F7F129258FA8
Numer identyfikacyjny REGON 570798545	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	

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

2020-03-24 _____ Główny księgowy	_____ rok, miesiąc, dzień	_____ Kierownik jednostki
--	------------------------------	------------------------------

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 Trzciance Ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka			 1FCE2C2E6ACFE841	
Numer identyfikacyjny REGON 570798545				
		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

2020-03-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

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 Trzciance Ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka			Wersja: korekta nr 1	
Numer identyfikacyjny REGON 570798545			 7D87145BE60CA745	
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 (polisy)	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
6	Rozliczenia międzyokresowe (nienależnie pobrane świadczenia)	0,00	1 406,27
	Razem:	0,00	1 406,27

* 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 wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główny księgowy

2020-06-04
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance Ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 570798545			 06951157B40D49D6	
		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	

2020-03-24


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance Ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka			 CBD111426E0F5B54
Numer identyfikacyjny REGON 570798545			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 454 064,75	
2.	Nagrody jubileuszowe	12 315,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	35 592,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	0,00	
	Ogółem	1 501 971,75	


<hr/> Główny księgowy	<hr/> 2020-03-24 rok, miesiąc, dzień	<hr/> Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance Ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka		 152962749A65B4B1
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
570798545		

inne informacje

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance Ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka		Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1.				
							
Numer identyfikacyjny REGON 570798545			192BD7B065C61CD1				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.					
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	
1	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<hr/> Główny księgowy	<hr/> 2020-03-24 rok, miesiąc, dzień	<hr/> Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------


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 Trzciance Ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			
570798545				32182990D86F2433	
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:				

Główny księgowy


2020-03-24

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

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 Trzciance Ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka			
Numer identyfikacyjny REGON 570798545			 306DA213FD7037A7
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

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


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance Ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka				
Numer identyfikacyjny REGON 570798545			0C8175F8CFA5C8C4	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.				
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

2020-03-24

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance Ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka		 218E707341CEF5B2
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
570798545		


inne informacje

Główny księgowy

2020-03-24

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance Ul. Mickiewicza 50 64-980 Trzcianka		 160E8A23FBC51121
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
570798545		

inne informacje

Główny księgowy

2020-03-24

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki