



*24.03.2020*  
*24.03.2020*  
*24.03.2020*

13-100 Nidzica, ul. Traugutta 13, tel./fax. 89-625-44-28, e-mail: pcprnidzica@wp.pl

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie  
13-100 Nidzica, ul. Traugutta 13  
tel./fax 089 625 44 28

PCPR.3021.15.2019

Starostwo Powiatowe w Nidzicy  
Wpłynęło dnia  
2020 -03- 23  
4720  
L.dz. zał. podpis

Nidzica, dnia 23.03.2020 r.

### Zarząd Powiatu w Nidzicy

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nidzicy przekazuje w załącznikach sprawozdanie finansowe za rok 2019 tj.:

1. Bilans jednostki budżetowej;
2. Zestawienie zmian funduszu jednostki
3. Rachunek zysków i strat
4. Informacja dodatkowa

Sporządziła: Anna Mróz

KIEROWNIK  
*Anna Kalinowska*  
mgr Anna Kalinowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nidzicy Regon: 510854730		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Zarząd Powiatu w Nidzicy	
..... Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień ..... 31.12 ..... 20 19. r.		.....	
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. Fundusze	-41 022,44	-42 451,31
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 670 817,16	1 607 909,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 711 839,60	-1 650 360,31
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1 711 839,60	-1 650 360,31
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	79 171,44	100 430,23
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	79 171,44	100 430,23
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 456,40	7 843,78
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 695,57	5 832,95
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	28 955,66	29 780,47
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	38 149,00	57 978,92	8. Fundusze specjalne	36 063,81	56 973,03
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	46,28	397,97
1. Materiały			8.2. Inne fundusze	36 017,53	56 575,06
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	2 085,19	1 005,89			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	2 085,19	1 005,89			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 063,81	56 973,03			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	46,28	56 973,03			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	36 017,53				
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	38 149,00	57 978,92	Suma pasywów	38 149,00	57 978,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Am*  
mgr Anna Mróz

(główny księgowy)

2020.03.23

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

*Am*  
mgr Anna Kalinowska

(kierownik jednostki)



## INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki: <b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie</b>
1.2	siedzibę jednostki: Nidzica, ul. Traugutta 13
1.3	adres jednostki: ul. Traugutta 13, 13-100 Nidzica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki; PKD 8899Z – pomoc społeczna
	Ustawa z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych, państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej oraz zarządzenia kierownika jednostki 1/1/2017 z dnia 01.01.2017 r w sprawie planu kont i przyjętej polityki rachunkowości.</p> <p>Środki trwałe nisko cenne o charakterze wyposażenia o wartości 300 zł podlegają zaliczeniu w koszty w momencie zakupu. Pozostałe środki nie przekraczające wartości 10 000,00 zł umarza się w pełnej wartości poprzez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Środki trwałe powyżej 10 000,00 zł umorzenie następuje zgodnie z stawkami amortyzacji określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych- metoda liniowa.</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 wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

**Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych**

Treść	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto</b>						
Bilans otwarcia					123.077,29	123 077,29
Zwiększenia					8 888,00	8 888,00
Zmniejszenia				likwidacja	2.686,00	2 686,00
Bilans zamknięcia					129.327,39	129 327,39
<b>Umorzenie</b>						
Bilans otwarcia					123.077,29	123 077,29
Zwiększenia					8 888,00	8 888,00
Zmniejszenia					2.686,00	2 686,00
Bilans zamknięcia					129.327,39	129 327,39
<b>Wartość netto BO</b>					123 077,29	123 077,29
<b>Wartość netto BZ</b>					129 327,39	129 327,39

**Zakres zmian wartości grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych**

Treść	Wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto</b>		
Bilans otwarcia	1 230,00	1 230,00
Zwiększenia		
Zmniejszenia		
Bilans zamknięcia	1230,00	1 230,00
<b>Umorzenie</b>		
Bilans otwarcia	1 230,00	1 230,00
Zwiększenia		
Zmniejszenia		
Bilans zamknięcia	1230,00	1 230,00
<b>Wartość netto BO</b>	1 230,00	1 230,00
<b>Wartość netto BZ</b>	1 230,00	1 230,00

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
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 roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy

#### Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności długoterminowe					
2.	Należności krótkoterminowe					

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

#### Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Cel - opis					
2.	Cel - opis					

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe (aktywa bilansu – poz. B.IV), w tym:		
a)	.....		
b)	.....		
2.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe (pasywa bilansu – poz. B.IV), w tym:		
a)	.....		
b)	.....		

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie Dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze



L.P	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	542.258,24
2.	Nagrody jubileuszowe	3.670,80
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalny	13.536,29
5	Inne świadczenia	0
	<b>Ogółem:</b>	<b>559.465,33</b>
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	

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Anna Mróz*

(główny księgowy)

2020 03, 23

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

*mgr Anna Kukułicka*

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nidzicy Regon: 510854730		Zarząd Powiatu w Nidzicy	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		462 641,81	592 604,06
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		462 641,81	592 604,06
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		2 176 341,87	2 245 203,69
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		16 886,77	14 761,60
III. Usługi obce		134 950,96	173 064,86
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		554 989,06	620 152,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 466 564,82	1 435 819,92
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 950,26	1 404,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		-1 713 700,06	-1 652 599,63
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		-1 713 700,06	-1 652 599,63

<b>G. Przychody finansowe</b>	1 860,46	2 239,32
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	871,83	939,32
III. Inne	988,63	1 300,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 711 839,60	-1 650 360,31
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 711 839,60	-1 650 360,31

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Anna Mróz*

(główny księgowy)

2020.03.23

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

*mgr Anna Kalinowska*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nidzicy, Regon: 510854730	sporządzone na dzień 31.12 20 19. r.	Zarząd Powiatu w Nidzicy	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		1 711 715,14	1 670 817,16
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 173 567,39	2 243 913,63
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 173 567,39	2 243 913,63
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		2 214 465,37	2 306 821,79
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 749 446,97	1 711 839,60
2.1. Strata za rok ubiegły		465 018,40	594 982,19
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		1 670 817,16	1 607 909,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		-1 711 839,60	-1 650 360,31
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>			
1. zysk netto (+)		-1 711 839,60	-1 650 360,31
2. strata netto (-)			
3. nadwyżka środków obrotowych		-41 022,44	-42 451,31
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>			

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2020.03.23

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

(kierownik jednostki)