Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie ul. Bieszczadzka 1 38-400 Krosno		Zarząd Powiatu Krośnieńskiego
Numer identyfikacyjny REGON ***370452988***	**sporządzony na dzień 31-12-2018 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 23D162B908B52682

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie 38-400 Krosno, ul. Bieszczadzka 1 tel./fax 013 437 57 32 REGON 370452988

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 359,83	3 710,67	A Fundusz	-25 723,63	-71 275,62
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 356 271,14	3 155 644,52
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 359,83	3 710,67	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 381 994,77	-3 226 920,14
A.II.1 Środki trwałe	5 359,83	3 710,67	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 381 994,77	-3 226 920,14
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 406,25	1 251,25	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	2 953,58	2 459,42	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	70 082,37	77 578,84
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	70 082,37	77 578,84
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	610,34	905,40
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 938,90	11 117,09
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	52 581,03	58 385,15

GŁÓWNY KSIĘGOWY
B. Ormak
Barbara Ormak
(główny księgowy)

2019-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Krośnie
(kierownik jednostki)
Agnieszka Zygarowicz

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	6 689,92	7 040,49
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	38 998,91	2 592,55	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	262,18	130,71
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	262,18	130,71
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	38 736,73	2 461,84			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	38 736,73	2 461,84			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	262,18	130,71			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	262,18	130,71			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Krośnie

(kierownik jednostki)
Agnieszka Zygarowicz

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	**44 358,74**	**6 303,22**	**Suma pasywów**	**44 358,74**	**6 303,22**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Barna

(główny księgowy)

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Krośnie
Agnieszka Zygarowicz

(kierownik jednostki)

BeSTia

23D162B908B52682

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat:
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie ul. Bieszczadzka 1 38-400 Krosno		Zarząd Powiatu Krośnieńskiego
Numer identyfikacyjny REGON **370452988**	sporządzony na dzień: **31-12-2018 r.**	**722A392ABB07287A**

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie 38-400 Krosno, ul. Bieszczadzka 1 tel./fax 013 437 57 32 Regon 370452988

II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	32 611,07
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Barbara Pernal

2019-03-26

rok mies. dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Krośnie

Agnieszka Zygarowicz

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY	2019-03-26	DYREKTOR Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Krośnie
(główny księgowy) Barbara Pernal	rok mies. dzień	Agnieszka Zygarowicz (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie ul. Bieszczadzka 1 38-400 Krosno		Zarząd Powiatu Krośnieńskiego
Numer identyfikacyjny REGON ***370452988***	**sporządzony na** **na dzień 31-12-2018 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 3CE8B8B7CF5BBDC9

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie 38-400 Krosno ul. Bieszczadzka 1 tel /fax 013 437 57 32 NIP 684-21-52-982 Regon 370452988

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	391 798,29	446 957,80
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	391 798,29	446 957,80
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	3 777 844,77	3 641 093,99
B.I.	Amortyzacja	1 649,16	1 649,16
B.II.	Zużycie materiałów i energii	28 134,37	16 102,12
B.III.	Usługi obce	36 130,31	31 356,51
B.IV.	Podatki i opłaty	645,00	645,00
B.V.	Wynagrodzenia	1 002 023,80	1 102 266,55
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	217 113,39	224 376,54
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	9 738,85	5 185,97
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 482 409,89	2 259 512,14
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	-3 386 046,48	-3 194 136,19
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	1 551,35	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	1 551,35	0,00
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	71,08	33 679,15

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Krośnie

Agnieszka Zygarowicz

kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	71,08	33 679,15
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	-3 384 566,21	-3 227 815,34
G.	**Przychody finansowe**	2 571,44	2 497,43
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 571,44	2 497,43
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	0,00	1 602,23
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	1 602,23
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	-3 381 994,77	-3 226 920,14
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)**	-3 381 994,77	-3 226 920,14

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Krośnie
Agnieszka Zygarowicz

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie ul. Bieszczadzka 1 38-400 Krosno		Zarząd Powiatu Krośnieńskiego
Numer identyfikacyjny REGON ***370452988***	**sporządzone na** **na dzień 31-12-2018 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego AC7A74EE3ECB9957

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie 38-400 Krosno, ul. Bieszczadzka 1 tel./fax 013 437 57 32 NIP 684-21-52-392, Regon 370452988

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	3 359 030,08	3 356 271,14
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 766 797,37	3 632 417,73
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 766 797,37	3 632 417,73
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 769 556,31	3 833 044,35
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	3 376 034,50	3 381 994,77
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	393 521,81	451 049,58
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	3 356 271,14	3 155 644,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY Bożena Bernal	2019-03-26	DYREKTOR Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Krośnie Agnieszka Zygarowicz
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	-3 381 994,77	-3 226 920,14
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 381 994,77	-3 226 920,14
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	-25 723,63	-71 275,62

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Krośnie

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Zygarowicz

główny księgowy Barbara Pernal	2019-03-26 rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

...owe Centrum ...
...400 Krosno, ul. Bieszczadzka ...
... /fax 013 437 57 32
...4-21-52-392 , Regon 370452988

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. Nazwa jednostki: **Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Krośnie**

1.2. Siedziba jednostki: **ul. Bieszczadzka 1 38-400 Krosno**

1.3. Adres jednostki: **ul. Bieszczadzka 1 38-400 Krosno**

1.4. **Podstawowy przedmiot działalności:**

Podstawowym przedmiotem działalności Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Krośnie jest realizacja zadań własnych powiatu oraz zadań z zakresu administracji rządowej określonych ustawą o pomocy społecznej, ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, ustawą o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie oraz ustawą o rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych.

2. **Okres objęty sprawozdaniem finansowym**
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy rozpoczynający się 01 stycznia 2018 roku a kończący się 31 grudnia 2018 roku. Przyjęty w jednostce rok obrotowy jest rokiem budżetowym.
3. **Zakres sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Krośnie za rok 2018 jest sprawozdaniem jednostkowym.

4. **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

4.1 Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Krośnie prowadzi rachunkowość zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych zawartych w ustawie o finansach publicznych, rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczpospolitej Polskiej.

4.2. W polityce rachunkowości przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów w ciągu roku i na dzień bilansowy.

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok oraz wartości równej lub wyższej niż kwota ustalona w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umorzeniu i amortyzacji zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości z zastosowaniem stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenia i amortyzacji

dokonuje się jednorazowo za okres całego roku metodą liniową. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca następującego po miesiącu, w którym je przyjęto do używania. Zakupione licencje na oprogramowanie stanowią wartość niematerialną i prawną, gdy okres ich użytkowania jest dłuższy niż 1 rok.

2. Umarza się jednorazowo i spisuje w koszty w momencie przyjęcia do użytkowania pozostałe środki trwałe 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 miesiącu oddania do używania.
3. Ewidencji ilościowej podlegają pozostałe środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości (wyposażenie), których wartość jest niższa lub równa 3% dolnej granicy środka trwałego, z wyłączeniem kalkulatorów, czajników, aparatów telefonicznych i innych składników wyposażenia, które charakteryzują się trwałością użytkowania dłuższą niż 1 rok. W ewidencji ilościowej ujmuje się również składniki majątku o wartości wyższej niż 3% dolnej granicy środka trwałego, które ze względu na sposób eksploatacji ulegają bardzo szybkiemu zużyciu. Nie ujmuje się w ewidencji ilościowej również zakupów drobnego wyposażenia o wartości mniejszej niż 10 zł., które charakteryzuje się bardzo szybkim zużyciem. Wartość początkowa środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje cenę nabycia lub koszt wytworzenia, a w przypadku darowizny lub nabycia w inny nieodpłatny sposób- wartość początkową stanowi wartość rynkowa z dnia nabycia.
4. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według ich wartości wynikającej z ewidencji księgowej ustalonej na podstawie cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub w wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.
b) W przypadku środków trwałych stanowiących własność jednostki samorządu terytorialnego lub skarbu państwa otrzymanych nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – wyceny dokonuje się w wartości określonej w tej decyzji,
c) Środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, poniesionych w okresie budowy, montażu, przystosowania lub ulepszenia aż do dnia bilansowego.
d) Należności – w kwocie wymagającej ich zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności wątpliwych aktualizuje się zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości (odpisów aktualizujących należności dokonuje się w stosunku do należności skierowanych na drogę postępowania egzekucyjnego)
e) Zobowiązania – na dzień powstania zobowiązania zgodnie ujmuje się w księgach według wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z tym że odsetki ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału.
f) Rzeczowe aktywa obrotowe – wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.

Rachunek kosztów zorganizowany jest następująco:

Ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach Zespołu 4 – „Koszty według rodzaju i ich rozliczenie", obciążając właściwe rodzajowo koszty okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Stosując zasadę istotności nie ujmuje się do rozliczania w czasie kosztów dotyczących jednorazowej zapłaty za prenumeratę prasy, ze względu ponoszenie w każdym roku podobnych kosztów.

Koszty dotyczące zakupów materiałów biurowych, papieru ksero, tonerów, tuszu i innych materiałów biurowych niezbędnych dla prawidłowego funkcjonowania jednostki ponoszone są na bieżąco według potrzeb jednostki.

5. **Inne informacje**
   Brak.

II Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2018 rok

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 – **przedstawia Załącznik II 1.1.**

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
brak danych

1.3 kwota 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 wieczyście

Nie dotyczy

1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu

Nie dotyczy

1.6 Liczba 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)

Przedstawia Załącznik Nr II 1.7

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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty

Nie dotyczy

1.10 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

Nie dotyczy

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.12 Łączna kwota 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 zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów z zobowiązanie zapłaty za nie

Nie dotyczy

1.14 Łączna kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15 Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze

W 2018 roku jednostka nie wydatkowała środków na wypłaty świadczeń pracowniczych.

1.16 Inne informacje

Nie dotyczy

2.

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nie dotyczy

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy

2.4. Informacja 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

Brak

2.6. Inne informacje ni z wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki

Informacje o poziomie zatrudnienia	Stan na dzień 01.01.2018	Stan na dzień 31.12.2018
Liczba etatów	18,69	18,69

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Barbara Pernal
(Główny księgowy)

2019-03-26
.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Krośnie
Agnieszka Zygałowicz
(Dyrektor)

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
38-400 Krosno, ul. Bieszczadzka 1
tel./fax 13 437 57 32
NIP 684-21-52-392 Regon 370452988

II 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

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej:			Razem zwiekszenia (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej:			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			nabycie	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne		zbycie	likwidacja	wewnętrzne przemieszczenia		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	**Wartości niematerialne i prawne**	**7 829,08**	**305,04**			**305,04**				**0,00**	**8 134,12**
II.	**Środki trwale (1+2+3+4+5)**	**175 875,13**	**3 494,45**	**0,00**	**0,00**	**3 494,45**	**100,00**	**17 016,30**	**0,00**	**17 116,30**	**162 253,28**
1.	Grunty										
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	7 010,00				0,00		3 160,00		3 160,00	3 850,00
4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	168 865,13	3 494,45			3 494,45	100,00	13 856,30		13 956,30	158 403,28
III.	**Środki trwałe w budowie (inwestycje)**										
IV.	**Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)**										
V.	**Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)**	**175 875,13**	**3 494,45**	**0,00**	**0,00**	**3 494,45**	**100,00**	**17 016,30**	**0,00**	**17 116,30**	**162 253,28**

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
38-400 Krosno, ul. Bieszczadzka 1
tel./fax 13 437 57 32
NIP 684-21-52-392 Regon 370452988

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia;			zwiększenia Razem (4+5+6)	Zmniejszenia:			zmniejszenia Razem (8+9+10)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego
			amortyzacja za rok obrotowy (umorzenie)	aktualizacja	inne		zbycia	likwidacji	inne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
I.	**Wartości niematerialne i prawne**	**7 829,08**	**305,04**			**305,04**				**0,00**	**8 134,12**	**0,00**	**0,00**
II.	**Środki trwałe (I+2+3+4-I-5)**	**170 515,30**	**5 143,61**	**0,00**	**0,00**	**5 143,61**	**100,00**	**17 016,30**	**0,00**	**17 116,30**	**158 542,61**	**5 359,83**	**3 710,67**
1.	Grunty												
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej												
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 603,75	1 155,00			1 155,00		3 160,00		3 160,00	2 598,75	2 406,25	1 251,25
4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00		
5.	Inne środki trwałe	165 911,55	3 988,61			3 988,61	100,00	13 856,30		13 956,30	155 943,86	2 953,58	2 459,42

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Pernal
(Główny księgowy)

2019-03-26
(rok – miesiąc – dzień)

Agnieszka Zygarowicz
DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Krośnie
(Dyrektor)

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
38-400 Krosno, ul. Bieszczadzka 1
tel./fax 13 437 57 32
NIP 684-21-52-392 Regon 370452988

II 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)

L.p.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Pozostałe należności (należności dot. opłat za pobyt dzieci w pieczy zastępczej, oraz nienależnie pobranych świadczeń przez rodziny zastępcze oraz wychowanków rodzin zastępczych i placówek opiekuńczo-wychowawczych)	0,00	32 611,07	0,00	0,00	32 611,07
Razem		**0,00**	**32 611,07**	**0,00**	**0,00**	**32 611,07**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Pernal
(Główny księgowy)

2019-03-26
(rok – miesiąc – dzień)

Agnieszka Zygarowicz
DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Krośnie
(Dyrektor)