

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Mławie ul.Reymonta 4 06-500 Mława	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Powiat Mławski
Numer identyfikacyjny REGON 130382541		Wysłać bez pisma przewodniego FD1FD18CA071503A 

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 Fundusz	-97 830,16	-53 188,74
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 515 148,20	2 727 041,10
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 612 978,36	-2 780 229,84
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 612 978,36	-2 780 229,84
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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 731 297,10	7 020 525,74
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	5 252 241,70	5 407 643,26
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 479 055,40	1 612 882,48
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	1 020,90
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 405,00	3 583,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	33 339,89	17 942,53
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	58 393,07	31 663,21

GLÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
Sylwia Ołczak
(główny księgowy)

2021-01-29
(rok, miesiąc, dzień)
FD1FD18CA071503A

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
Urszula Krajewska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 380 890,52	1 554 104,31
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	6 633 466,94	6 967 337,00	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	26,92	4 568,53
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	26,92	4 568,53
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	56 778,41	41 917,65			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	307,80	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	56 470,61	41 917,65			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	38 473,84	187 469,61			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	26,92	4 568,53			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	38 446,92	182 901,08			
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			

GLÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie

Sylvia Olszak
(główny księgowy)

2021-01-29

(rok, miesiąc, dzień)

FD1FD18CA071503A

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie

Urszula Krajewska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	6 538 214,69	6 737 949,74			
Suma aktywów	6 633 466,94	6 967 337,00	Suma pasywów	6 633 466,94	6 967 337,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Mławie

Sylwia Olczak
Sylwia Olczak
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-01-29
(rok, miesiąc, dzień)
FD1FD18CA071503A

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Mławie

Urszula Krajewska
Urszula Krajewska
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Mławie

mgr Sylwia Olczak

Sylwia Olczak

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-01-29

(rok, miesiąc, dzień)

FD1FD18CA071503A

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Mławie

Urszula Krajewska

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w N. Lawie

Sylwia Oleczak
(główny księgowy)

2021.01.29
rok mies. dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w N. Lawie

Urszula Krajewska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Mieście

Sylvia Olczak
(główny księgowy)

2021.01.29
rok mies. dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Mieście

Urszula Krajewska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Mławie ul.Reymonta 4 06-500 Mława	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Powiat Mławski
Numer identyfikacyjny REGON 130382541		Wysłać bez pisma przewodniego 2C79D896C58B8FD0 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	616 551,15	584 468,91
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	264 672,83	199 735,05
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	351 878,32	384 733,86
B. Koszty działalności operacyjnej	4 231 202,48	3 365 080,91
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii	251 003,59	40 813,19
B.III. Usługi obce	167 263,23	139 928,42
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	1 359 546,79	870 579,83
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	292 420,96	175 554,94
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 091,84	5 353,27
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 145 876,07	2 132 851,26
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 614 651,33	-2 780 612,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	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	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
Mława
Sylvia Olczak
główny księgowy
mgr Sylwia Olczak

2021-05-10
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
Mława
Urszula Krajewska
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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 614 651,33	-2 780 612,00
G.	Przychody finansowe	1 672,97	382,16
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 672,97	382,16
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 612 978,36	-2 780 229,84
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)	-3 612 978,36	-2 780 229,84

GLÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
Sylvia Olczak
główny księgowy
mgr Sylwia Olczak

2021-05-10
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Mławie
Urszula Krajewska
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
Sylvia Olczak
główny księgowy

2021-05-10
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
Urszula Krajewska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Mławie ul.Reymonta 4 06-500 Mława Numer identyfikacyjny REGON 130382541	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Powiat Mławski Wysłać bez pisma przewodniego 10FCD08F098E6BFB 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 395 491,65	3 515 148,20
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 955 343,61	3 167 014,65
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 955 343,61	3 167 014,65
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)	3 835 687,06	3 998 094,38
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 482 135,77	3 612 978,36
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	353 551,29	385 116,02
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)	3 515 148,20	2 727 041,10

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
 Sylwia Olszak
 główny księgowy

2021-01-29
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
 Urszula Krajewska
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 612 978,36	-2 780 229,84
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 612 978,36	-2 780 229,84
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-97 830,16	-53 188,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Mławie

mg Sylwia Olczak
Sylwia Olczak
główny księgowy

2021-01-29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Mławie

Urszula Krajewska
Urszula Krajewska
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Miawie

mg Sylwia Olczak
Sylwia Olczak
główny księgowy

2021-01-29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Miawie

Urszula Krajewska
Urszula Krajewska
kierownik jednostki

Tabela 1.
Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i inwestycji długoterminowych oraz zmian umorzenia

[illegible]

Tabela 8. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych									
Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych	Okres wymagalności							
		stan na				powyżej 5 lat			
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		początek okresu sprawozdawczego		koniec okresu sprawozdawczego	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	RODZINY ZASTĘPCZE	1627754,56	1698078,79	1252293,6	1300067,85	2126873,14	2206665,27	5006921,3	5204811,91
2.	PLACÓWKI	80048,81	57734,53	42535,28	33823,21	122736,31	111273,61	245320,4	202831,35
3.	...								
...	...								
	Razem	1707803,37	1755813,32	1294828,88	1333891,06	2249609,45	2317938,88	5252241,7	5407643,26

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
 w Mławie
mgr Sylwia Olczak

DYREKTOR
 Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
 w Mławie
Urszula Krajewska

Tabela 7. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Rezerwy na zobowiązania	0				0	0
1.1. ...							
1.2. ...							
...							
2.	Rozliczenia międzyokresowe	6538214,69	2077012,04	1877276,97		1877276,97	6737949,76
2.1. RODZINY ZASTĘPCZE		6116663,83	1792740,06	1535224,97		153227,97	6374178,92
2.2. PLACÓWKI		421550,86	284271,98	342052		342052	363770,82
...							
Razem		6538214,69	2077012,04	1877276,97	0	1877276,97	6737949,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Mławie
mgr Sylwia Olczak

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Mławie
Urszula Krajewska

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
1.2	siedzibę jednostki
	MŁAWA
1.3	adres jednostki
	ul. REYMONTA 4, 06-500 MŁAWA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2020 - 31-12-2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	bo 6538214,69 zwiększenia 2077012,04, wykorzystanie 1877276,97 stan końcowy 6737949,76

	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	1755813,32
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1333891,06
c)	powyżej 5 lat
	2317938,90
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie 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
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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nagrody jubileuszowe 6 614,40 zł wypłaty bezpośrednio wypłacone pracownikom 664744,00
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Mławie
SYLWIA OLCZAK
mgr Sylwia Olczak
(główny księgowy)

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Mławie
Urszula Krajewska
URSZULA KRAJEWSKA
(kierownik jednostki)

Tabela do informacji dodatkowej

Zapisy polityki rachunkowości w jednostce	Sposób wyceny		
1. W jednostce dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, np. opłacony z góry koszt zakupu prasy,	x	Nie	x
2. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.	Tak	Nie	polityka rachunkowości nie określa tego zagadnienia
3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.	Tak	x	x
4. Aktywa i pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego	Tak	x	x
5. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,	Tak	x	x
6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są i umarzane jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia. W przypadku przeznaczenia do sprzedaży, likwidacji, stwierdzenia niedoboru bądź nieodpłatnego przekazania amortyzację i umorzenie nalicza się na koniec miesiąca w którym nastąpiły te zdarzenia.	Tak	x	x
7. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji; rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania,	Tak	x	x
Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany; 5) inwentarz żywy; 6) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. 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 (do 10.000 zł).	x	x	polityka rachunkowości nie określa tego zagadnienia
Materiały wycenia się w wartości (cena nabycia, cena zakupu)* -skreślić ta która nie obowiązuje w jednostce	x	x	polityka rachunkowości nie określa tego zagadnienia
Rzeczowe aktywa obrotowe (oprócz materiałów) wycenia się: w cenie nabycia, koszt wytworzenia	x	x	cena nabycie i koszt wytworzenia
Dla jakich grup rzeczowych składników aktywów obrotowych posiadanych przez jednostkę prowadzi się na kontach pomocniczych: ewidencję ilościowo-wartościową.(wymienić grupę, np. materiały, wyposażenie od 500 - 10000 zł wymienione grupy)	x	x	polityka rachunkowości nie określa tego zagadnienia
ewidencję ilościową (np.. Pozostałe środki trwałe - wyposażenie o wartości od 300 do 500 zł określone grupą rodzajową)	x	x	polityka rachunkowości nie określa tego zagadnienia
ewidencję wartościową (dotyczy to towarów i opakowań)	x	x	polityka rachunkowości nie określa tego zagadnienia
odpisywania w koszty wartości materiałów na dzień ich zakupu połączone z ustaleniem stanu tych składników i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu na dzień bilansowy.	x	x	polityka rachunkowości nie określa tego zagadnienia

Data 30.03.2021

Sporządził Sylwia Olczak

Podpis Kierownika jednostki i Głównego Księgowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Mławie
mgr Sylwia Olczak

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Mławie
Urszula Krajewska