

**Sprawozdanie opisowe do bilansu  
za 2020rok**

Bilans Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Białogardzie wykazuje po stronie aktywów i pasywów równe sumy bilansowe, które wynoszą : **975 529,42 zł.**

**Aktywa:**

Majątek trwały netto na koniec okresu sprawozdawczego wynosił: **660 261,09zł** i zmalał w stosunku do roku 2019 o wartość: **3 353,34zł.**

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych przedstawia poniższa tabela.

**Tabela nr 1****Środki trwałe**

Wyszczególnienie	2019			2020		
	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
Grupa 1 – budynki i lokale	1 005 428,58	363 496,83	641 931,75	1 055 025,85	410 256,78	644 769,07
Grupa 3 – kotły i maszyny energ.	-	-	-	-	-	-
Grupa 6 – Urządzenia techniczne	180.703,67	180 703,67	-	180.703,67	180 703,67	-
<b>Razem:</b>	<b>1 201 964,25</b>	<b>533 877,41</b>	<b>641 931,75</b>	<b>1 235 729,52</b>	<b>590 960,45</b>	<b>644 769,07</b>

**Tabela nr 2****Grunty**

Wyszczególnienie	2019	2020
	Wartość brutto	Wartość brutto
Grupa 0 – Grunty	14 976,00	15 492,02
<b>Razem:</b>	<b>14 976,00</b>	<b>15 492,02</b>

Wartość brutto środków trwałych na dzień bilansowy 31.12.2020r wynosi: **1 235 729,52zł**, wartość brutto pozostałych środków trwałych w użytkowaniu na dzień bilansowy wynosi: **588 182,25 zł**, co zostało potwierdzone inwentaryzacją aktywów i pasywów w dniach 10.02.2021 do 19.02.2021r wartość gruntów wynosi: **15 492,02zł**, co zostało potwierdzone inwentaryzacją aktywów i pasywów przeprowadzoną w dniach 10.02.2021 do 19.02.2021r., Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych wynosi **24 801,51zł**, co zostało potwierdzone inwentaryzacją aktywów i pasywów przeprowadzoną w dniach od 10.02.2021 do 19.02.2021r według stanu na dzień 31.12.2020r

**Majątek obrotowy:**

Na koniec okresu sprawozdawczego stanowi kwotę **315 268,33**. Na powyższą kwotę składają się: środki pieniężne w banku, z czego przypada na:

- saldo na rachunku ZFŚS – **414,83zł**
- saldo z tytułu należności krótkoterminowych– **51 381,46 zł**
- saldo na rachunku PFRON – **20 428,48zł**
- saldo na rachunku Programu PFRON „Aktywny Samorząd” – **28 721,25 zł**
- saldo na rachunku „Wyrównywania różnic między regionami”- **194 003,84zł**

- saldo na rachunku „Pomoc os.niepełn.w wyniku żywiołu lub chor.- **2 050,00zł**
- saldo należności od budżetu- VAT naliczony – **17,27zł**
- saldo należności – PFRON- **510,63zł**
- saldo z tytułu należności publ.prawnych – **17 740,57zł**

**Razem: 315 268,33zł.**

**Pasywa:**

Fundusz jednostki wynosi za okres sprawozdawczy **3 558 402,21zł**. Pomniejszony o stratę, która wynosi **2 912 138,70zł** oraz salda na rachunkach, depozyty, pozostałe należności oraz rozliczenia międzyokresowe kosztów – w łącznej kwocie: **315 268,33zł** – wykazane w aktywach oraz powiększony o zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne w kwocie **329 265,91 zł** stanowi źródło finansowania majątku trwałego jednostki, który odzwierciedla wartość aktywów jednostki w kwocie nominalnej, która wynosi **660 261,09zł**. Fundusz jednostki wykazany w bilansie to wartość rzeczowego majątku trwałego pomniejszona o dotychczasowe umorzenie oraz powiększona o wartość otrzymanych środków na działalność . Na wynik finansowy wykazany netto mają wpływ przeniesienia wartości poniesionych kosztów i przychodów :

**2 891 254,13 – 5 803 392,83= - 2 912 138,70 zł**

W pasywach wystąpiły zobowiązania krótkoterminowe w łącznej kwocie **83 136,88zł**, z tego przypada na:

- zobowiązania wobec ZUS – **10 393,95 zł**
- zobowiązania z tyt. wynagrodzeń – **54 363,92 zł**
- zobowiązania wobec PGNIG - **6 512,00 zł**
- Energa Obrót SA - **836,77zł**
- Regionalne Wodociągi i Kanalizacja - **285,57zł**
- Copy System Sp.zo.o - **708,48zł**
- Kogeneracja Zachód Sp.Akcyjna - **1 071,77zł**
- Pozostałe zobowiązania wobec pracowników - **729,42zł**
- Zobowiązania sporne - **8 235,00zł**

**Oraz Fundusze specjalne i Państwowe fundusze celowe w łącznej kwocie: 246 129,03 zł**, z tego przypada na:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - **414,83zł**
- PFRON - **20 939,11zł**
- Program PFRON „Aktywny Samorząd” – **28 721,25zł**
- Program „Wyrównywania różnic między regionami” – **194 003,84zł**
- Program „Pomoc os.niepełn.w wyniku żywiołu lub chor. – **2 050,00zł**

**Białogard,dn.09.03.2021r**

***Sporządziła:***