

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Wsparcia Dziecka i Rodziny "Przystań" 43-200 Pszczyna ul. Wiśniowa 2A 000723780 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 20 18. r.		Adresat STAROSTWO POWIATOWE w PSZCZYNIE Zarząd Powiatu Pszczynskiego Pszczyna 2019 -05- 07 KANCELARIA	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 770 347,29	2 661 147,20	A. Fundusze	2 682 972,68	2 562 282,92
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	4 555 932,43	4 517 609,56
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 770 347,29	2 661 147,20	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 872 959,75	-1 955 326,64
1. Środki trwałe	2 770 347,29	2 661 147,20	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	211 485,00	211 485,00	2. Strata netto (-)	-1 872 959,75	-1 955 326,64
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	2 272 295,09	2 201 776,94	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	183 862,20	165 721,26	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	102 705,00	82 164,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	119 085,73	129 867,65
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	119 085,73	129 867,65
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 893,20	6 277,29
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 804,47	16 911,59
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	74 862,02	85 838,28
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		300,41
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	31 711,12	31 003,37	8. Fundusze specjalne	21 526,04	20 540,08
I. Zapasy	9 262,41	9 528,61	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	21 526,04	20 540,08
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary	9 262,41	9 528,61			
II. Należności krótkoterminowe	4 078,77	5 983,59			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	922,67	612,27			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	3 156,10	5 371,32			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 369,94	15 491,17			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 369,94	15 491,17			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	2 802 058,41	2 692 150,57	Suma pasywów	2 802 058,41	2 692 150,57

Centrum Wsparcia Dziecka i Rodziny

"PRZYSTAN"

Marta Szendzielorz

(główny księgowy)

2019.05.07

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Wsparcia Dziecka
i Rodziny "PRZYSTAN"
w Pszczynie

Joanna Spora
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Centrum Wsparcia Dziecka i Rodziny "Przystań" 43-200 Pszczyna ul. Wiśniowa 2A 000723780 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień31.12..... 20 18. r.	Zarząd Powiatu Pszczyńskiego Pszczyna	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		11 739,09	11 320,16
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			
Przychody z tytułu dochodów budżetowych		11 739,09	11 320,16
B. Koszty działalności operacyjnej		1 916 324,78	2 003 460,21
I. Amortyzacja		88 659,09	109 200,09
II. Zużycie materiałów i energii		261 871,16	289 076,94
III. Usługi obce		109 515,90	91 456,07
IV. Podatki i opłaty		277,79	97,29
V. Wynagrodzenia		1 142 853,03	1 209 165,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		279 755,98	274 156,63
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		10 172,33	10 186,87
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		23 219,50	20 121,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-1 904 585,69	-1 992 140,05
D. Pozostałe przychody operacyjne		30 541,12	35 550,16
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		30 541,12	35 550,16
E. Pozostałe koszty operacyjne		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			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-1 874 044,57	-1 956 589,89

G. Przychody finansowe	1 084,82	1 263,25
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	1 084,82	1 263,25
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 872 959,75	-1 955 326,64
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 872 959,75	-1 955 326,64

GLÓWNA KSIĘGOWA
Centrum Wsparcia Dziecka i Rodziny

"PRZYSTAŃ"

Marzena Szendzielorz

(główny księgowy)

2019.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Wsparcia Dziecka
i Rodziny "PRZYSTAŃ"
w Pszczynie

Iwona Spora

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Centrum Wsparcia Dziecka i Rodziny "Przystań" 43-200 Pszczyna, ul. Wiśniowa 2A 000723780 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12 20 18 r.	Zarząd Powiatu Pszczyńskiego Pszczyna	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		4 374 988,07	4 555 932,43
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 239 973,84	1 850 017,05
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 925 783,84	1 850 017,05
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		102 705,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		211 485,00	
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. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 059 029,48	1 888 339,92
2.1. Strata za rok ubiegły		1 932 459,59	1 872 959,75
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		23 864,89	15 380,17
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		102 705,00	
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			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		4 555 932,43	4 517 609,56
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-1 872 959,75	-1 955 326,64
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 872 959,75	-1 955 326,64
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		2 682 972,68	2 562 282,92

Centrum Wsparcia Dziecka i Rodziny
"PRZYSTAŃ"
Mazena Szendzielorz
(główny księgowy)

2019.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Wsparcia Dziecka
i Rodziny "PRZYSTAŃ"
w Pszczynie
Iwona Spora
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Centrum Wsparcia Dziecka i Rodziny „Przystań”
1.2	siedzibę jednostki 43-200 Pszczyna, ul. Wiśniowa 2A
1.3	adres jednostki 43-200 Pszczyna, ul. Wiśniowa 2A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Placówka opiekuńczo-wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne -
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Jednostka działa w oparciu o zasady (politykę) rachunkowości wprowadzone Zarządzeniem nr 34/2017 Dyrektora Centrum Wsparcia Dziecka i Rodziny „Przystań” w Pszczynie z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Centrum Wsparcia Dziecka i Rodziny „Przystań” w Pszczynie
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 środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, jak również dotychczasowej amortyzacji przedstawiają załączone tabele nr 1 oraz nr 2
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 wieczystość -
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

	-
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
	-
1.9.	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
	-
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
	-
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
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
	-
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1 140 627,41 zł
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
	312,00 zł - wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego
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
	Wzajemne rozliczenia między jednostkami: - 612,27 zł - kwota wykazana w Bilansie pozycja B.II.1 – należności z tytułu not za media wystawianych Organizatorowi Rodzinnej Pieczy Zastępczej w Pszczynie - 11 320,16 zł – kwota wykazana w Rachunku zysków i strat pozycja A.VI – przychody z tytułu not za media wystawianych Organizatorowi Rodzinnej Pieczy Zastępczej - 97,29 zł – kwota wykazana w Rachunku zysków i strat pozycja B.IV – koszty z tytułu opłaty za trwały zarząd na rzecz Powiatu Pszczyńskiego

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Centrum Wsparcia Dziecka i Rodziny
"PRZYSTAN"

Marzena Szuchniała
Marzena Szuchniała

(główny księgowy)

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

DYREKTOR
Centrum Wsparcia Dziecka
i Rodziny "PRZYSTAN"
w Pszczynie

Iwona Spora
Iwona Spora

(kierownik jednostki)

Tabela 1 – Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej				Wartość końcowa - stan na koniec okresu (1+4-7)	Wartość netto składników aktywów			
			zwiększenia	przenieszczenie wewnętrzne	ogółem zwiększenie wartości początkowej (2+3)	zwiększenia	przenieszczenie wewnętrzne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (5+6)	Umorzenie - stan na początek okresu	Umorzenie za 2018		Umorzenie - stan na koniec okresu (9+10)	stan na początek roku obrotowego (1-9)	stan na koniec roku obrotowego (8-11)	
0	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
I.1	Wartości niematerialne i prawne	6 523,92							6 523,92	6 523,92		6 523,92	0,00	0,00	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (poz. I.1)	6 523,92							6 523,92	6 523,92		6 523,92	0,00	0,00	
2.1	Grunty, w tym	211 485,00							211 485,00	0,00	0,00	0,00	211 485,00	211 485,00	
2.1.1	Grunty stanowiące własność i przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom														
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	2 548 491,04							2 548 491,04	276 195,95	70 518,15	346 714,10	2 272 295,09	2 201 776,94	
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	254 914,05							254 914,05	71 051,85	18 140,94	89 192,79	183 862,20	165 721,26	
2.4	Środki transportu	147 605,00							147 605,00	44 900,00	20 541,00	65 441,00	102 705,00	82 164,00	
2.5	Inne środki trwałe	7 869,00							7 869,00	7 869,00	0,00	7 869,00	0,00	0,00	
I.	Razem środki trwałe (poz. 2.1 do 2.6)	3 170 364,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 170 364,09	400 016,80	109 200,09	509 216,89	2 770 347,29	2 661 147,20	

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Centrum Wsparcia Dziecka i Rodziny
"PRZYSTAN"
Marzena Szendzielarz

PRZYSTAN
 Centrum Wsparcia Dziecka i Rodziny
"PRZYSTAN"
 w Pszczynie
Iwona Spora