

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W ŁĘCZNEJ
1.1	nazwę jednostki
	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W ŁĘCZNEJ
1.2	siedzibę jednostki
	UL. STASZICA 9, 21-010 ŁĘCZNA
1.3	adres jednostki
	UL. STASZICA 9, 21-010 ŁĘCZNA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 DO 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.</p> <p>Środki trwałe wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu utraty wartości.</p> <p>Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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

WPLYNEŁO

Kancelaria Ogólna Starostwa Powiatowego
w Łęcznej

Data **2020 -05- 27**

nr Dz. Korespondencji

ilość załączników

podpis

ŚRODKI TRWAŁE														
	B.O. 2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z. 2019										
011-00 Grunty	8 374,17	69 750,00	0,00	78 124,17										
011-01 Budynki i lokale	1 444 536,78	133 380,00	2 080,50	1 575 836,28										
011-02 Obiekty inżynierii wodnej i lądowej	0,00	2 080,50	0,00	2 080,50										
011-04 Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	126 034,41	29 725,88	0,00	155 760,29										
011-06 Urządzenia techniczne	66 839,11	0,00	0,00	66 839,11										
011-07 Środki transportu	50 100,00	0,00	0,00	50 100,00										
011-08 Narzędzia i przyrządy	30 131,59	0,00	0,00	30 131,59										
RAZEM	1 726 016,06	234 936,38	2 080,50	1 958 871,94										
	B.O. 2019	Zmniejszenia	Zwiększenia	B.Z. 2019										
071-01 Umorzenia budynków i lokali	499 031,22	148,22	31 583,68	530 466,68										
071-02 Umorzenie obiektów inżynierii wodnej i lądowej		0,00	296,45	296,45										
071-04 Umorzenie maszyny i urządzeń ogólnego zastosowania	126 034,41	0,00	29 725,88	155 760,29										
071-06 Umorzenie urządzeń	48 061,30	0,00	6 510,25	54 571,55										
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)													
	<p><u>Odpisy aktualizujące należności:</u></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Na początek 2019r</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Wykorzystanie</th> <th>Rozwiązani e</th> <th>Stan na koniec 2019r</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>176 285,24</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>270,22</td> <td>176 015,02</td> </tr> </tbody> </table> <p>Należności długoterminowe na początek roku 2019 wynosiły 102 821,20 spłacono 5 141,20 na koniec roku 2019 pozostało 97 680,00.</p> <p>Należności krótkoterminowe na początek roku 2019 wynosiły 76 723,12 z czego:</p> <p>Należności z tyt. wystawionych faktur 2 312,77</p> <p>Należności z tyt. świadczeń 245 987,59 – 176 285,24 odpisy aktualizacyjne należności = 69 702,35</p> <p>Należności z tyt. udzielonych pożyczek z ZFŚS 4 708,00.</p> <p>Należności krótkoterminowe na koniec roku 2019 wyniosły 129 180,59 z czego:</p> <p>Należności z tyt. świadczeń 304 615,02 – 176 015,02 odpisy aktualizacyjne należności = 128 600,00</p> <p>Należności z tyt. udzielonych pożyczek z ZFŚS 286,00</p>				Na początek 2019r	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązani e	Stan na koniec 2019r	176 285,24	0	0	270,22	176 015,02
Na początek 2019r	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązani e	Stan na koniec 2019r										
176 285,24	0	0	270,22	176 015,02										
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Świadczenia pracownicze wydatkowano ogółem 9456,66 zł w tym: <ul style="list-style-type: none"> • Odprawy emerytalne 0,00 • Odprawy pośmiertne 0,00 • Nagrody jubileuszowe 0,00 • Świadczenia urlopowe 0,00 • Odszkodowania 6 780,00 • Ekwiwalent (za niewykorzystany urlop) 1807,20 • Napoje profilaktyczne 133,46 • Odzież dla pracowników 0,00 • Badania lekarskie 736,00
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.	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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
mgr **Małgorzata Tomczak**

ŁĘCZNA

(rola) **2020-05-27** (leń)

Dyrektor

Powiatowego Centrum
Pomocy Społecznej i Rodziny
(kierownik jednostki)
mgr **Agneszka Korzeniewska**