

WPLYNEŁO
Kancelaria Ogólna Starostwa Powiatowego
w Łęcznej

Data: **2019 -04- 25**

nr Dz. korespondencji
ilość załączników
podpis: 

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
	01.01.2018 DO 31.12.2018
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

	<p>I. Grunty: stan na początek 2018 roku 8.374,17 stan na koniec 2018 roku 8.374,17</p> <p>II. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej : stan na początek 2018 roku 632 223,45 stan na koniec 2018 roku 945 505,56 zł</p> <p>Starostwo Powiatowe w Łęcznej przekazało w 2018 r. nieodpłatnie na rzecz Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Łęcznej budynek mieszkalny, ogrodzenie oraz budynek gospodarczy o wartości 345 564,25 zł , wartość umorzenia 32 282,14 zł</p> <p>III. Urządzenia techniczne stan na początek 2018 roku 25 853,39 stan na koniec 2018 roku 18 777,81 dokonano odpisów amortyzacyjnych 7 075,58 zł</p> <p>IV. Środki transportu stan na początek 2018 roku 29 933,34 stan na koniec 2018 roku 29 933,34 dokonano odpisów amortyzacyjnych 9 400,00 zł</p>
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>Należności na początku 2018 roku 79 844,69 zł stan na koniec 2018 roku 76 723,12 zł w ciągu roku zaktualizowano stan należności w następujący sposób:</p> <p>I. Należności z tytułu dostaw i usług za rok 2017 w kwocie 2 108,63 zostały uregulowane, należności na koniec 2018 r. dotyczą zobowiązań za grudzień 2018 r. w kwocie 2 312,77 zł</p> <p>II. Pozostałe należności stan na początku 2018 roku 77 736,06 stan na koniec 2018 r. 74 410,35 zł</p> <p>1. Należności stan na początek 2018 r. roku 2 550,00 stan na koniec 2018 r. 4 708,00 wynikająca z udzielonych pożyczek ze środków ZFŚS 2 550,00 została uregulowana w 2018 r. udzielono kolejnych pożyczek na kwotę 7 700,00 w ciągu roku pracownicy uregulowali kwotę 2 992,00 pozostało do spłaty 4 708,00 zł</p> <p>2. Należności od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach i rodzinach zastępczych stan na początek 2018 r. roku 75 186,06 stan na koniec 2018 roku 69 702,35</p> <p>Przedawnieniu uległa należność w wysokości 18 776,84 , spłacono 13 293,13 zł należności</p>
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Świadczenia pracownicze 817 587,78
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

mgr. Marja Tomczak
(główny księgowy)

2019.04.25

(rok, miesiąc, dzień)

POWIATOWE

CENTRUM POMOCY RODZINIE

21-010 Łęczna, ul. Staszica 9

NIP 713-24-42-046 Regon 431029694

Dyrektor

Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Łęcznej

Elżbieta Brodzka
(kierownik jednostki)