

INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2020

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
1.2.	siedzibę jednostki
	Sanok
1.3.	adres jednostki
	ul. Szopena 5, 38-500 Sanok
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Sanoku realizuje zadania związane z pomocą społeczną, polityką prorodzinną oraz wspieraniem osób niepełnosprawnych. Do zadań PCPR należy m.in.: organizowanie i prowadzenie poradnictwa specjalistycznego dla rodzin naturalnych oraz zastępczych, organizowanie opieki w rodzinach zastępczych oraz udzielanie pomocy pieniężnej na częściowe pokrycie kosztu utrzymania umieszczonych w nich dzieci, przyznawanie pomocy pieniężnej na usamodzielnienie oraz pokrywanie wydatków związanych z kontynuacją nauki osobom opuszczającym placówki opiekuńczo wychowawcze, domy pomocy społecznej i rodziny zastępcze jak również pomoc uchodźcom.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	wg stanu na dzień 31.12.2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie zawiera
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, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Składniki majątkowe o wartości wyższej niż 10.000 zł są uznawane za środki trwałe, obejmowane są ewidencją bilansową i podlegają amortyzacji przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dokonując odpisów stopniowo, raz w roku, w grudniu.</p> <p>Składniki majątkowe o wartości jednostkowej powyżej 400 zł ale nie wyższej niż 10.000 zł są uznawane za pozostałe środki trwałe i obejmowane są ewidencją bilansową z jednoczesnym dokonaniem od nich jednorazowych odpisów umorzeniowych w ciężar kosztów. Rzeczowe składniki majątkowe o okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok, ale o wartości jednostkowej do 400 zł są odpisywane w ciężar kosztów zużycia materiałów i nie podlegają ewidencji bilansowej ale są ujmowane w ewidencji ilościowej. Wartości niematerialne i prawne, o wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł podlegają odpisom amortyzacyjnym przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej lub równej niż 10.000 zł umarza się jednorazowo dokonując odpisu w ciężar kosztów. Bez względu na wartość, podlegają ewidencji bilansowej.</p> <p>Odpisów umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. Dla umorzenia wszystkich środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu itp. odpisów amortyzacyjnych dokonuje się na ostatni dzień miesiąca w którym był użytkowany.</p> <p>Zgodnie z zasadą istotności jednostka odstąpiła od stosowania międzyokresowych rozliczeń kosztów i zalicza koszty dotyczące kilku okresów sprawozdawczych do kosztów działalności w miesiącu ich poniesienia, jeśli kwota ta nie wpływa istotnie na wynik finansowy.</p>
5.	inne informacje
	brak

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych (poz.1.1 informacji dodatkowej)

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa na koniec okresu (3+7-11)
			Nabycie	Przejęcia	Aktualizacja		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Grunty Gr 0	25 660,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 660,84
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej Gr I-II	264 686,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264 686,88
3.	Urządzenia techniczne i maszyny Gr IV-VI	17 325,68	11 390,81	0,00	0,00	11 390,81	0,00	0,00	0,00	0,00	28 716,49
4.	Środki transportu Gr VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe Gr VIII	18 019,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 019,90
Razem		325 693,30	11 390,81	0,00	0,00	11 390,81	0,00	0,00	0,00	0,00	337 084,11

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Razem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 660,84	25 660,84
75 905,41	0,00	7 295,98	2 415,19	9 711,17	0,00	85 616,58	188 781,47	179 070,30
17 325,68	0,00	0,00	11 390,81	11 390,81	0,00	28 716,49	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 019,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 019,90	0,00	0,00
111 250,99	0,00	7 295,98	13806,00	21 101,98	0,00	132 352,97	214 442,31	204 731,14

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie przez jednostkę (poz.1.4 informacji dodatkowej)

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				Zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				

Nie dotyczy.

Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu (poz.1.5 informacji dodatkowej)

Lp.	Grupa wg KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	4	4	6	7
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe (jakie?)				
6.	Razem				

Nie dotyczy.

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie – może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnych zakresie.

1. Jednostek powiązanych: a/z tytułu dostaw i usług b/inne 2. Pozostałych jednostek: a/kredyty i pożyczki b/z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c/z tytułu dostaw i usług d/z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń e/z tytułu wynagrodzeń f/inne (jaki?)										
Razem										

Nie dotyczy.

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczenia (poz.1.11 informacji dodatkowej)

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach trwałych
1	2	3	4	5
1.	Hipoteka, w tym: -przymusowa			
2.	Zastaw, w tym: -rejestrowy -skarbowy			
3.	Weksle, w tym: ...-in blanco			
4.	Inny sposób (jaki?)			
5.	Razem			

Nie dotyczy.

Łączna kwota 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 (poz.1.12 informacji dodatkowej)

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach trwałych
1	2	3	4	5
1.	Hipoteka, w tym: -przymusowa			
2.	Zastaw, w tym: -rejestrowy -skarbowy			
3.	Weksle, w tym: ...-in blanco			
4.	Inny sposób (jaki?)			
5.	Razem			

Nie dotyczy.

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 (poz.1.13 informacji dodatkowej)

Lp.	Treść	Stan na:	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1	2	4	5
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe - (czego dotyczą?) - -		
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe - (czego dotyczą?) - -		
3.	Razem		

Nie dotyczy.

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie (poz.1.14 informacji dodatkowej)

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Stan na:	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1	2	4	5
1.	Gwarancji i poręczeń:		
2.	Kaucji i wadium		
3.	Nieuznanych roszczeń wierzycieli		
4.	Inne (jakie?)		
5.	Razem		

Nie dotyczy.

Łączna kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (poz.1.15)

Lp.	Nazwa	Kwota
1	2	3
1.	Odprawy emerytalne	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	3 263,51
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00
4.	Nagrody pracowników	37 000,00
5.	Razem	40 263,51

Łączny koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym (poz.2.2 informacji dodatkowej)

Lp.	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	3	4	5	6
1.				
2.				

Nie dotyczy.

Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (poz.2.3. informacji dodatkowej)

Lp.	Treść	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Charakter (z czego wynika)
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	3	4	5	6
1.	Przychody operacyjne			
2.	Koszty operacyjne			

Nie dotyczy.

Inne informacje (poz.2.5. informacji dodatkowej)

Lp.	Treść	Kwota
1	2	3
1.	Koszty związane z przeciwdziałaniem COVID-19 - bieżące, w tym z: <ul style="list-style-type: none"> ✓ środków własnych: ✓ Środków UE: ✓ Budżetu Państwa: 	136 562,07 13 211,39 103 959,78 19 390,90

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy (poz.3 informacji dodatkowej)

Lp.	Treść	Stan na początek okresu obrotowego	Stan na koniec okresu obrotowego	Uwagi
1	2	3	4	5
1.	Nazwa realizowanego projektu: ✓ Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19	0,00	0,00	Projekt został zrealizowany w okresie od 31.07.2020r. do 15.11.2020 r. na kwotę : 123 350,68
2.	Umowy - -			
3.	Inne(jakie?) -			

Monika Turopolska

Główny Księgowy

Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie

w Sanoku

/podpisano podpisem elektronicznym/

2021 kwiecień 14

.....

(główny księgowy)

Grzegorz Kozak

Dyrektor

Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie

w Sanoku

/podpisano podpisem elektronicznym/

.....

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)