Załącznik nr 12

Informacja dodatkowa

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje

1.

1.1 ***Nazwa jednostki***

POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE

1.2 Siedziba jednostki

UL. HENRYKA SIENKIEWICZA 6A
58-400 Kamienna Góra

1.3 Adres jednostki

UL. HENRYKA SIENKIEWICZA 6A
58-400 Kamienna Góra

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

PKD 88.99 Z - Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana

2. Okres objęty sprawozdaniem

od 01.01.2020 do 31.12.2020

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)
Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się ~~nie 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.

1. Technika prowadzenia ksiąg rachunkowych: komputerowa/~~tradycyjna (rejestry)/mieszana.~~
2. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości.
3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się następująco: pochodzące z zakupu według ceny nabycia lub ceny zakupu, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie według kosztu wytworzenia, z uwzględnieniem pomniejszenia o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe ustalone na dzień bilansowy jak również odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości, z wyłączeniem gruntów, które nie podlegają umorzeniu. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne na dzień przyjęcia do używania ujmuje się w księgach rachunkowych jednostki w wartości początkowej - ceny nabycia.
4. Metoda amortyzacji :liniowa /~~degresywna/naturalna.~~
5. Podstawę odpisów stanowią stawki określone w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
6. Stawka amortyzacji dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000 zł i okresie amortyzacji 24 miesięcy wynosi 50% (dotyczy licencji na programy komputerowe i praw autorskich)
7. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w : zespole 4/ ~~zespole 4 i 5.~~
8. Należności wycenia się na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
9. Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału w wysokości wymaganej zapłaty, tzn. łącznie z odsetkami naliczonymi przez kontrahenta.
10. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
11. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

5. Inne informacje:

POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE
ul. Sienkiewicza 6a
tel./fax (75) 645 02 33
58-400 Kamienna Góra
REGON 230828643 NIP 614-14-81-795

Główna Księgowa
Katarzyna Kielar

DYREKTOR
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie
Celina Róg
(1)

Nazwa jednostki: POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W KAMIENNEJ GÓRZE

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: aktualizacjiwartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Wartość brutto składników majątkowych

Konto 011,013	Bilans Otwarcia	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Bilans zamknięcia
Klasyfikacja GUS	Stan na początek roku	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości inne	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości inne	Stan na koniec roku
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3-6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
8	126 459,21	67 347,72	0,00	0,00	0,00	2 304,69	0,00	0,00	**191 502,24**
SUMA	**126 459,21**	**67 347,72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 304,69**	**0,00**	**0,00**	**191 502,24**

Wartość odpisów amortyzacyjnych składników majątkowych

Konto 071,072	Bilans Otwarcia	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Bilans zamknięcia
Klasyfikacja GUS	Stan na początek roku	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości inne	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości inne	Stan na koniec roku
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
3-6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
8	126 459,21	67 347,72	0,00	0,00	0,00	2 304,69	0,00	0,00	**191 502,24**
SUMA	**126 459,21**	**67 347,72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 304,69**	**0,00**	**0,00**	**191 502,24**

POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE
ul. Sienkiewicza 6a
tel./fax (75) 645 02 33
58-400 Kamienna Góra
REGON 230828643 NIP 614-14-81-795

Główna Księgowa
Katarzyna Kielar

DYREKTOR
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie
Celina Róg
(1)

Nazwa jednostki: POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W KAMIENNEJ GÓRZE

Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych.

	Bilans Otwarcia	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Bilans zamknięcia
Konto	Stan na początek roku	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości inne	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości inne	Stan na koniec roku
020	18 123,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**18 123,10**

Wartość odpisów amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych

	Bilans Otwarcia	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Bilans zamknięcia
Konto	Stan na początek roku	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości inne	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	lizacja wartośc	Stan na koniec roku
072	18 123,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**18 123,10**

	Bilans Otwarcia	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Bilans zamknięcia
Konto	Stan na początek roku	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości inne	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości inne	Stan na koniec roku
014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury -o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - nie dotyczy.

POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE
ul. Sienkiewicza 6a
tel./fax (75) 645 02 33
58-400 Kamienna Góra
REGON 230828643 NIP 614-14-81-795

Główna Księgowa
Katarzyna Kielar

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
Celina Róg

Nazwa jednostki: POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W KAMIENNEJ GÓRZE

1.3 Kwotę dokonanych w trakcje roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek	Zmiana stanu odpisów		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Długoterminowe aktywa trwałe :	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Wartość	0,00

1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu.

Wyszczególnienie	Wartość
Grunty	0,00
Budynki , lokale obiekty inżynierii	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00
Środki transportu	0,00
Inne środki trwałe	0,00
Razem	**0,00**

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	0,00	0,00
Udziały	0,00	0,00
Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
Razem	**0,00**	**0,00**

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, zmniejszenia, wykorzystanie, rozwiązanie i stan na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Wyszczególnienie:	Odpisy aktualizujące należności	
	Długoterminowe	Krótkoterminowe
Stan na początek roku	*0,00*	*0,00*
Zwiększenia	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00
Stan na koniec roku	*0,00*	*0,00*

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystanie, rozwiązanie i stan końcowy

Wyszczególnienie:	Tytuł utworzenia rezerwy	
	.....	.....
Stan na początek roku	*0,00*	*0,00*
Utworzenie	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00
Stan na koniec roku	*0,00*	*0,00*

POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE
ul. Sienkiewicza 6a
tel./fax (75) 645 02 33
58-400 Kamienna Góra
REGON 230828643 NIP 614-14-81-795

Główna Księgowa
Katarzyna Kielar

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
Celina Róg

Nazwa jednostki: POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W KAMIENNEJ GÓRZE

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu okresie spłaty:

Wyszczególnienie	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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.

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Leasing operacyjny	0,00
Leasing zwrotny	0,00

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Stan na koniec roku		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
	0,00	0,00	
	0,00	0,00	

1.12 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.

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
	0,00		0,00
	0,00		0,00

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę miedzy wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Rodzaj rozliczeń międzyokresowych :	Stan na koniec roku
czynne	0,00
bierne	0,00

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Wyszczególnienie	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
gwarancje	0,00
poręczenia	0,00

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Kwota : 27 232,00 zł

POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE
ul. Sienkiewicza 6a
tel./fax (75) 645 02 33
58-400 Kamienna Góra
REGON 230828643 NIP 614-14-81-795

Główna Księgowa
Katarzyna Kielar

DYREKTOR
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie
Celina Róg

1.16 Inne informacje:

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

nie dotyczy

2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:	0,00
odsetki	0,00
różnice kursowe	0,00

2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie.

Wyszczególnienie :	Kwota
Przychody występujące incydentalnie w tym:	0,00
losowe:	0,00
pozostałe:	0,00
Koszty nadzwyczajne (charakter)	0,00
Koszty występujące incydentalnie w tym:	0,00
losowe	0,00

2.4 Informacje o kwocie należności w tytułu podatków zrealizowanych 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.

nie dotyczy

POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE
ul. Sienkiewicza 6a
tel./fax (75) 645 02 33
58-400 Kamienna Góra
REGON 230828643 NIP 614-14-81-795

Główna Księgowa
Katarzyna Kielar

DYREKTOR
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie
Celina Róg
(1)