

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Jędrzejowie
1.2	siedzibę jednostki
	Jędrzejów
1.3	adres jednostki
	ul. Okrzei 49B, 28-300 Jędrzejów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	REGON 291086190 – realizacja zadań z zakresu: pomocy społecznej, pieczy zastępczej, rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych, przeciwdziałania przemocy w rodzinie.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1 styczeń 2018-31 grudzień 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)
	Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Składniki majątku o wartości od 300 zł podlegają ewidencji wartościowej w księgach PCPR na koncie 013. Są one umarzone w 100 % w chwili wydania do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej powyżej 3500zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów i dokonuje się od nich odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych). Środki trwałe umarza się i amortyzuje wg stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.
5.	inne informacje
	brak
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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	10 135,55				0,00	0,00		0,00	0,00	10 135,55
2.	ŚRODKI TRWAŁE	133 530,00	0,00	10 708,35	0,00	10 708,35	0,00	0,00	4 400,97	4 400,97	139 837,38
1)	Grunty					0,00				0,00	0,00
2)	Budynki i lokale					0,00				0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	8 908,12				0,00				0,00	8 908,12
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	4 199,00								0,00	4 199,00
7)	Urządzenia techniczne					0,00				0,00	0,00
8)	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane	120 422,88	0,00	10 708,35	0,00	10 708,35	0,00	0,00	4 400,97	4 400,97	126 730,26
	RAZEM:	143 665,55	0,00	10 708,35	0,00	10 708,35	0,00	0,00	4 400,97	4 400,97	149 972,93

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów		
				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	10 135,55	10 135,55				0,00		10 135,55	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	139 837,38	114 432,32	0,00	16 688,65	0,00	16 688,65	4 400,97	126 720,00	19 097,68	13 117,38
1)	Grunty	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	8 908,12	5 344,88		2 672,44		2 672,44		8 017,32	3 563,24	890,80
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	4 199,00	2 400,44		587,86		587,86		2 988,30	1 798,56	1 210,70
7)	Urządzenia techniczne	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane	126 730,26	106 687,00	0,00	13 428,35	0,00	13 428,35	4 400,97	115 714,38	13 735,88	11 015,88
	RAZEM:	149 972,93	124 567,87	0,00	16 688,65	0,00	16 688,65	4 400,97	136 855,55	19 097,68	13 117,38

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
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
	Brak danych
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Brak danych
c)	powyżej 5 lat
	Brak danych
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
	0,00
1.16.	inne informacje
	Brak danych
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
	Brak danych
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak danych
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
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych

Zofia Różańska
(główny księgowy)

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Kowalski
(kierownik jednostki)