

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.1	nazwę jednostki Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Koninie
1.2	siedzibę jednostki Konin, Ul. Aleje 1-go Maja 9
1.3	adres jednostki Ul. Aleje 1-go Maja 9, 62-510 Konin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zadania z zakresu pomocy społecznej, pieczy zastępczej, przeciwdziałania przemocy w rodzinie, rehabilitacji społecznej i zawodowej osób niepełnosprawnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019-31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  - odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dla środków trwałych – nie rzadziej niż na dzień bilansowy tj. na 31 grudnia każdego roku  - odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dla wartości niematerialnych i prawnych - – nie rzadziej niż na dzień bilansowy tj. na 31 grudnia każdego roku  - środki trwale- wycenia się według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe, a także opisy z tytułu trwałej utraty wartości. - wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10.000 zł. wycenia się według cen zakupu. Środki te są umorzone w 100% w miesiącu oddania do użytkowania i księgowane bezpośrednio w koszty. - należności wycenia się według kwoty wymaganej do zapłaty - Zobowiązania krótkoterminowe –wycenia się według kwoty wymaganej do zapłaty - Pozostałe środki trwale o cenie nabycia do 100 zł odpisuje się koszty działalności pod datą przekazania do użytkowania, z tym zastrzeżeniem, że wyposażenie o jednostkowej cenie zakupu w granicach 51 – 100 zł obejmowane jest ewidencją ilościową prowadzoną przez pracownika administracji. Zakup finansowany jest z wydatków bieżących z § 4210 - zakup materiałów i wyposażenia, z § 4300 - zakup usług pozostałych, pozostałe środki trwale (wyposażenie) o wartości 101 do 10.000 zł objęte jest ewidencją księgową ilościowo – wartościową. Środki te również są umarzone w 100% pod datą przekazania do użytkowania.
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 <b>Tabela nr 1, Tabela nr 2</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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) <b>20 287,13 – Tabela nr 6</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>73 344,88 zł - Tabela nr 7</b>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>22 534,50</b>
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Joanna Szegowska*  
 (główny księgowy)

Konin, 20.02.2020  
 (rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela 1

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego			
			nabywanie	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia				
1	Grunty													
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej													
3	Urządzenia techniczne i maszyny	32 041,81								2 997,00			2 997,00	29 044,81
4	Środki transportu	104 984,00												104 984,00
5	Inne środki trwałe	23 536,94								11 980,05			11 980,05	11 556,89
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)													
7	Wartości niematerialne i prawne	4 505,00								1 145,00			1 145,00	3 360,00
	<b>Razem</b>	<b>165 067,75</b>								<b>16 122,05</b>			<b>16 122,05</b>	<b>148 945,70</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*[Signature]*  
Główny księgowy

2020.02.20  
Data

.....  
Kierownik jednostki

Tabela 2

Zmiany stanu umorzenia/ amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące znych składników	dotyczące składników	inne	razem zmniejszenia		
1	Grunty											
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej											
3	Urządzenia techniczne i maszyny	32 041,81								2 997,00		29 044,81
4	Środki transportu	45 187,21	1 049,07							0,00		46 236,28
5	Inne środki trwałe	23 536,94								11 980,05		11 556,89
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											
7	Wartości niematerialne i prawne	4 505,00								1 145,00		3 360,00
	<b>Razem</b>	<b>105 270,96</b>	<b>1 049,07</b>							<b>16 122,05</b>		<b>90 197,98</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Joanna Śmiegańska



..... 20.02.2020

Data

.....  
Kierownik jednostki

.....  
Główny księgowy

Tabela 6

Odpisy aktualizujące wartość należności

L.p.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1	należności od rodziców biologicznych	15 271,25	5 201,69	185,81	0,00	20 287,13
2						
3						
	<b>Razem</b>	<b>15 271,25</b>	<b>5 201,69</b>	<b>185,81</b>	<b>0,00</b>	<b>20 287,13</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Slegowska

Główny księgowy

20.02.2020

Data

Kierownik jednostki

Tabela 7

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Liczba osób
1	Nagrody jubileuszowe	2 989,88	1
2	Odprawy emerytalne i rentowe	24 480,00	1
3	Świadczenia urlopowe	44 275,00	41
4	Inne świadczenia pracownicze	1 600,00	8
	<b>Razem</b>	<b><u>73 344,88</u></b>	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Szałowska

.....  
Główny księgowy

20.02.2020  
Data

.....  
Kierownik jednostki