

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
1.2	siedzibę jednostki
	Wałbrzych
1.3	adres jednostki
	58-300 Wałbrzych Al. Wyzwolenia 20-24
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Starostwo Powiatowe jest jednostką budżetową w rozumieniu ustawy o finansach publicznych, przy pomocy której Zarząd wykonuje zadania Powiatu.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2020 r do 31.12.2020 r.
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)
	księgowość PCPR jest prowadzona w systemie wielozadaniowym, podział na zadania jest dokonywany według rachunków bankowych. Każde z wyodrębnionych zadań ma odrębną kartotekę i ma swój własny plan kont. W ramach zadania księgowane są dokumenty i uzgadniane do stanu konta bankowego. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000 zł umarza się jednorazowo, a o

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.1.Licencje na użytkowanie programów komputerowych										
1.2.Pozostałe wartości niematerialne i prawne	64 982,15			4 623,00		4 623,00		69 605,15		
I. Razem umorzenie wartości niematerialne i prawne	63 875,15			1 107,00		1 107,00		69 605,15		
2.1.Grunty										
2.1.1.Grunty stanowiące własność JST przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom										
2.2.Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	107 937,50			2 750,00		2 750,00				105 187,50
2.3.Urządzenia techniczne i maszyny										
2.4.Środki transportu										
2.5.Inne środki trwałe										
II. Razem umorzenie środki trwałe	107 937,50			2 750,00		2 750,00				105 187,50
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									
	W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych									
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście									
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów									
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									
	Tabela nr 2 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie									

umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułów umów leasingu

L. p	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		*
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		
4.	Środki transportu	46 000,00	
5.	Inne środki trwałe		

** w przypadku braku środków trwałych użytkowanych na tej podstawie należy wpisać: "Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów"*

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)

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: OD 01.01.2020 DO 31.12.2020 R.)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń	31 598,43			3 614,98	3 614,98	27 983,45
2.	Należności z tytułu pożyczek na działalność PFRON	2 163 994,33			379 224,33	0,00	1 784 770,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	2 195 592,76	0,00	0,00	382 839,31	0,00	1 812 753,45

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela 4. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: OD 01.01.2020 DO 31.12.2020 R.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek	Zwiększenia w	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan na koniec
-----	------------------	------------------	---------------	---	----------------

	rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	okresu sprawozdawczego	ciągu okresu sprawozdawczego	wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Tabela 5. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: OD 01.01.2020 DO 31.12.2020 R.

L p.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	...							0,00	0,00
2.	...							0,00	0,00
3.	...							0,00	0,00

	4.	...							0,00	0,00
	5.	...							0,00	0,00
	6.	...							0,00	0,00
	7.	...							0,00	0,00
	Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1 0. 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

Tabela nr 6 - Informacja o kwocie 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

Lp	Zobowiązania	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	z tytułu leasingu finansowego	0,00 zł	
2.	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00 zł	

1.1 1. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

1.1 2. łączną 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
1.1 3.	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
1.1 4.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.1 5.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Jubileusz – 27 956,70 zł
1.1 6.	inne informacje
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
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
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
	<p>Szczegółowy opis wydatków związanych z przeciwdziałaniem pandemii COVID-19 za 2020 rok: Wydatki ogółem: 7 548,66 zł w tym:</p> <p>§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia – 6948,66 zł</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Zakupiono maseczki wielokrotnego użytku – 350,00 zł. 2. Zakupiono maseczki jednorazowe i rękawiczki jednorazowe – 1 126,61 zł. 3. Zakupiono przyłbice ochronne – 208,49 zł. 4. Zakup zabudowy szklanej do sekretariatu PCPR – 1 280,00 zł. 5. Zakupiono automat do dezynfekcji + stojak (2 szt.) – 1 557,40 zł. 6. Zakupiono denaturat do dezynfekcji powierzchni biurowych – 161,38 zł. 7. Zakupiono ręczniki papierowe jednorazowe, chusteczki nawilżające, mydło w płynie – 262,24 zł. 8. Zakupiono żel antybakteryjny do rąk – 1 289,85 zł. 9. Zakupiono płyn do dezynfekcji powierzchni biurowych – 712,69 zł. <p>§ 4300 Zakup usług pozostałych - 600,00 zł</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Montaż zabudowy szklanej w pomieszczeniu sekretariatu PCPR – 600,00 zł. <p>Poniesione koszty związane ze zwalczaniem pandemii COVID-19 nie wpłynęły w istotny sposób na ocenę sytuacji finansowej i majątkowej oraz wynik finansowy jednostki.</p>

.....

(główny księgowy)

2021-04-12

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)