


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie ul. Bo. Poryt. Wzg. 29 23-300 Janów Lubelski	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Janowie Lubelskim
Numer identyfikacyjny REGON 830414041		A2D5E0235FF268BC 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

p.o. Głównego Księgowego

Anna Jaworska
Anna Jaworska
(główny księgowy)

2021.03.29
rok mies. dzień

Dyrektor
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Janowie Lubelskim

Anna Smit
mgr Anna Smit
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

p.o. Głównego Księgowego

Anna Jaworska
mgr Anna Jaworska
(główny księgowy)

2021.03.29

rok mies. dzień

Dyrektor
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Janowie Lubelskim

Anna Smit
mgr Anna Smit
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Janowie Lubelskim
1.2	siedzibę jednostki
	Janów Lubelski
1.3	adres jednostki
	ul. Bohaterów Porytowego Wzgórza 29, 23-300 Janów Lubelski
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Podstawą działania Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Janowie Lubelskim są następujące akty prawne:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Ustawa z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2020 r. poz. 1876 z późn. zm.);2. Ustawa z dnia 9 czerwca 2011r.o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2020 r. poz. 821 z późn. zm.);3. Ustawa z dnia 27 sierpnia 1997r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz.U. z 2020r. poz. 426); <p>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Janowie Lubelskim realizuje zadania powiatu dotyczące rozwiązywania problemów społecznych, ze szczególnym uwzględnieniem programów pomocy społecznej, wspierania osób niepełnosprawnych i innych. Celem tych działań jest integracja osób i rodzin z grup szczególnego ryzyka. Do zadań centrum należy również prowadzenie specjalistycznego poradnictwa, organizowanie opieki w rodzinach zastępczych, zapewnienie opieki i wychowania dzieciom całkowicie lub częściowo pozbawionym opieki rodziców w szczególności przez organizowanie i prowadzenie placówek opiekuńczo-wychowawczych. Ponadto PCPR przyznaje pomoc pieniężną na usamodzielnienie oraz na kontynuowanie nauki osobom opuszczającym placówki opiekuńczo-wychowawcze, dps dla dzieci i młodzieży niepełnosprawnych intelektualnie, rodzinny dom dziecka, domy dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży, rodziny zastępcze oraz schroniska dla nieletnich, zakłady poprawcze, specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze, specjalny ośrodek wychowawczy, młodzieżowy ośrodek wychowawczy lub młodzieżowe ośrodki socjoterapii. Oprócz pomocy finansowej zajmujemy się również udzielaniem pomocy przy integracji ze środowiskiem osób mających trudności w przystosowaniu się do życia, młodzieży opuszczającej placówki opiekuńczo-wychowawcze typu rodzinnego i instytucjonalnego. Pomagamy również osobom, które uzyskały status uchodźcy w naszym kraju. Do zadań PCPR należy również prowadzenie działalności informacyjnej, mającej na celu przybliżenie istniejących praw i uprawnień posiadanych przez takie osoby. Centrum prowadzi również szkolenia i przyczynia się do doskonalenia zawodowego kadr pomocy społecznej z terenu powiatu oraz doradza metodycznie kierownikom i pracownikom jednostek organizacyjnych pomocy społecznej z terenu powiatu. Opracowuje i realizuje zagadnienia związane ze strategią rozwiązywania problemów społecznych oraz powiatowych programów działań na rzecz osób niepełnosprawnych w zakresie rehabilitacji społecznej oraz przestrzegania praw osób niepełnosprawnych. Zajmujemy się również udzielaniem dofinansowań ze środków PFRON osobom niepełnosprawnym na zadania rehabilitacji społecznej min. w turnusach rehabilitacyjnych, zaopatrzenie w sprzęt rehabilitacyjny, przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze, likwidacji barier w miejscu zamieszkania osób niepełnosprawnych na podstawie odrębnych przepisów.</p> <p>Przy pomocy Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie Starosta sprawuje nadzór nad działalnością jednostek specjalistycznego poradnictwa w tym rodzinnego oraz ośrodków wsparcia I dps.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe PCPR w Janowie Lubelskim zostało sporządzone za okres od 01.01.2020r. – 31.12.2020r.

3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie występuje
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości uwzględniając przepisy rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego jednostek budżetowych oraz zasadami określonymi w polityce rachunkowości wprowadzonej w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Janowie Lubelskim.</p> <p>Metody wyceny aktywów i pasywów Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Janowie Lubelskim:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe w budowie (inwestycje) – wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (ogół kosztów poniesionych w okresie budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania) pomniejszonych na dzień bilansowy o odpisy z tytułu; - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne pochodzące z zakupu – według cen nabycia (cena nabycia jest ceną z podatkiem od towarów i usług, gdy podatek nie podlega odliczeniu lub bez podatku od towarów i usług w sytuacji, gdy podatek podlega odliczeniu). Wytworzone w drodze inwestycji – według kosztów wytworzenia. Nieodpłatnie otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości określonej w tej decyzji, w przypadku braku wartości w decyzji lub otrzymanego w drodze darowizny od innych jednostek to przyjmuje się do wyceny cenę sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego. <p>Na dzień bilansowy wartość, w jakiej środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zostały przyjęte pomniejszają odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Długoterminowe aktywa finansowe (udziały, akcje itp.) w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji są nieistotne. Na dzień bilansowy długoterminowe aktywa finansowe wycenia się w cenie nabycia lub zakupu pomniejszonej o odpisy z tytułu trwały utraty wartości. Krótkoterminowe aktywa finansowe (akcje, udziały i inne krótkoterminowe papiery wartościowe –weksle obce, czek obce itp.) - w cenie nabycia albo w cenie rynkowej w przypadku, gdy cena rynkowa jest znacząco niższa niż wartość nabycia. Aktywa pieniężne (aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz) - w wartości nominalnej. Rzeczowe składniki majątku obrotowego – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. W przypadku ustalenia na dzień bilansowy różnicy pomiędzy wartością według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia a wyceną wg cen sprzedaży netto dokonuje się odpisu aktualizującego. Należności w kwocie wymagającej zapłaty (w tym udzielone pożyczki), z doliczeniem na koniec roku odsetek oraz pomniejszone o wartość dokonanych odpisów aktualizujących.</p> <p>Odsetki od nieterminowych należności, nalicza się i ewidencjonuje w momencie zapłaty lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec każdego kwartału. Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty, z doliczeniem odsetek. Może być taka sytuacja, że strony ustnym porozumieniem (sporządzona notatka służbowa z rozmowy) odstąpiły od naliczania odsetek. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy bank Polski. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – według wartości nominalnej. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł (cena netto łącznie z podatkiem od towarów i usług nie podlegającym odliczeniu) – za wyjątkiem książek i zbiorów bibliotecznych, środków dydaktycznych i dywanów podlegają umorzeniu i amortyzacji metodą liniową zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach wydanych na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne ewidencjonuje się jednorazowo na koniec roku obrotowego na podstawie danych zawartych w ewidencji komputerowej środków trwałych. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania środka</p>

	<p>trwałego, a zakończenie z chwilą zrównania odpisów z wartością środka, jego sprzedażą lub likwidacją, lub stwierdzeniem niedoboru.</p> <p>Umorzenie i amortyzację wartości niematerialnych i prawnych powyżej 10.000 zł ewidencjonuje się na koniec roku jednorazowo w wysokościach określonych aktualnymi przepisami – ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych. Ustala się stawkę amortyzacyjną:</p> <ul style="list-style-type: none"> - od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 50%, <p>Rozpoczęcie amortyzacji następuje od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do używania, a zakończenie z chwilą zrównania odpisów z wartością lub likwidacją.</p> <p>Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdalny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.</p> <p>Jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania są umarzone książki i zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, dywany.</p> <p>Traktuje się jako pozostałe środki trwałe i prowadzi dla nich ewidencję ilościowo-wartościową.</p> <p>Środki trwałe o wartości od 200 zł do 10.000 zł należy traktować jako pozostałe środki trwałe i umarzać w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w momencie oddania ich do używania. Dla środków tych, a także innych istotnych dla składników majątku (bez względu na wartość) prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową. Środki finansowe na zakup pozostałych środków trwałych planowane są w budżecie w § 421... – zakup materiałów i wyposażenia.</p> <p>Ewidencją pozabilansową ilościową obejmuje się składniki majątkowe stanowiące wyposażenie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Janowie Lubelskim oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 200 zł - za wyjątkiem zakupu wyposażenia wielogabarytowego (m.in. mebli, sprzęt AGD). W sytuacjach, gdy dany składnik majątku ma istotne znaczenie bez względu na jego wartość decyzje o zakwalifikowaniu zakupionych składników do ewidencji ilościowo – wartościowej lub ilościowej podejmuje kierownik jednostki obsługiwanej w konsultacji z Głównym Księgowym. Jednostka nie prowadzi magazynu materiałów. Materiały zakupione na bieżące potrzeby jednostki nie podlegają ewidencji ilościowej ani ilościowo-wartościowej, ich wartość bezpośrednio po zakupie odnoszona jest w ciężar kosztów jednostki. Nie dokonuje się korekty kosztów (materiałów biurowych, środków czystości, środków spożywczych, pozostałych materiałów).</p>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1	<p>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</p> <p>Wartość środków trwałych (011) na początku 2020 roku wynosiła 40859,24 zł natomiast umorzenia wynosiły 12078,64 zł zgodnie z protokołem Nr 1/20 z dnia 31.12.2020. Na koniec roku wartość środków trwałych wynoszą 28 780,60 zł.</p> <p>Natomiast wartość pozostałych środków trwałych (013) oraz wartości niematerialnych i prawnych (020) łącznie na początku 2020 roku wynosiła 135 431,96 zł. W trakcie roku dokonano zakupu na łączną kwotę 26 130,92 zł oraz zdjęto ze stanu środków na wartość 28 175,21 zł. Ostatecznie na koniec roku 2020 wartość jak i umorzenie pozostałych środków trwałych wynosi 116 155,25 zł a wartości niematerialne i prawne 17 232,42 zł.</p>
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
	Nie występuje
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie występuje
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 występuje
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występuje
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 występuje
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występuje
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie występuje
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występuje
c)	powyżej 5 lat
	Nie występuje
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 występuje
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje
1.12	łącznie 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 występuje
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 występuje
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występuje
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W 2020 roku w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Janowie Lubelskim wypłacono 14 372,35 zł na nagrody jubileuszowe dla dwóch pracowników.
1.16	inne informacje
	Brak

2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występuje
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
	Nie występuje
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie występuje
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 występuje
2.5	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

p.o. Głównego Księgowego

mgr Anna Jaworska

(główny księgowy)

2021-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Janowie Lubelskim

mgr Anna Śmit

(kierownik jednostki)

tel 15 8723 343 fax 15 8723 010

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzona)					Wartość netto majątku trwałego			
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	14 681,18	7 233,42	0,00	0,00	4 682,18	17 232,42	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	40 859,24	0,00	0,00	0,00	12 078,64	28 780,60	0,00	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	40 859,24	0,00	0,00	0,00	12 078,64	28 780,60	0,00	0,00	0,00
1.1.	umorzona grunty						0,00		0,00	0,00
1.1.1.	umorzona grunty stanowiące własność i.s.t., przekazane w użyt. wiecz.						0,00		0,00	0,00
1.2.	umorzona budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00		0,00	0,00
1.3.	umorzona urządzenia techniczne i maszyny	40 859,24	0,00	0,00	0,00	12 078,64	28 780,60	0,00	0,00	0,00
1.4.	umorzona środki transportu						0,00		0,00	0,00
1.5.	umorzona inne środki trwałe						0,00		0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00		0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00		0,00	0,00

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
120 750,78	18 897,50	23 493,03	116 155,25

Pozostałe środki trwałe - umorzona

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
120 750,78	18 897,50	23 493,03	116 155,25

P.O. Głównego Księgowego:

mgr Anna Jaworska

Dyrektor
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Janowie Lubelskim

mgr Anna Smit

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1. Odprawy emerytalne i rentowe	-00 zł
2. Nagrody jubileuszowe	14 372,35 zł
3. Świadczenia urlopowe	-00 zł
4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o prace	-00 zł
5. Inne	-00 zł
SUMA	14 372,35 zł

p.o. Głównego Księgowego

mgr Anna Jaworska

Dyrektor
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Janowie Lubelskim

mgr Anna Śmit