


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie ul. Bo. Poryt. Wzg. 29 23-300 Janów Lubelski tel. 15 8723 343 fax 15 8723 078	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b> WYCIĄG Z DANYCH ZAWARTYCH W ZAŁĄCZNIKU 'INFORMACJA DODATKOWA' WPLYNEŁO DNIA: <b>13-05-2022</b> podpis ..... Nr ..... sporządzony na dzień: <b>31-12-2021 r.</b>	Adresat: Zarząd Powiatu w Janowie Lubelskim
Numer identyfikacyjny REGON <b>830414041</b>		<b>9AD3FA1C200087F8</b> 

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

Główny Księgowy

*mgr Anna Jaworska*

Anna Jaworska

(główny księgowy)

2022.05.13

rok mies. dzień

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Janowie Lubelskim

*mgr Anna Smit*

(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

Korekta dotyczy zmiany okresu objętego sprawozdaniem w poz. nr 2 Informacji dodatkowej

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

*mgr Anna Jaworska*  
mgr Anna Jaworska  
(główny księgowy)

2022.05.13

rok mies. dzień

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Janowie Lubelskim

*mgr Anna Smit*  
mgr Anna Smit  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1</b>	<b>nazwę jednostki</b>
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Janowie Lubelskim
<b>1.2</b>	<b>siedzibę jednostki</b>
	Janów Lubelski
<b>1.3</b>	<b>adres jednostki</b>
	ul. Bohaterów Porytowego Wzgórza 29, 23-300 Janów Lubelski
<b>1.4</b>	<b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>
	<p>Podstawą działania Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Janowie Lubelskim są następujące akty prawne:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Ustawa z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2021 r. poz. 2268 z późn. zm.);</li><li>2. Ustawa z dnia 9 czerwca 2011r.o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2022 r. poz. 447);</li><li>3. Ustawa z dnia 27 sierpnia 1997r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz.U. z 2021r. poz. 573 z późn. zm.);</li></ol> <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, domów pomocy społecznej 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. Realizuje również min. zadania finansowane z funduszy celowych tj. Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych oraz Funduszu Solidarnościowego, zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone – świadczenia na wypłatę dodatku wychowawczego 500+.</p> <p>Przy pomocy Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie Starosta sprawuje nadzór nad działalnością jednostek typu Dom Pomocy Społecznej „BARKA”, Środowiskowy Dom Samopomocy, Warsztatami Terapii Zajęciowej oraz dwoma Placówkami Opiekuńczo – Wychowawczymi „PROMYK” i „SŁONECZNY DOM”.</p>
<b>2.</b>	<b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>
	Roczne sprawozdanie finansowe PCPR w Janowie Lubelskim zostało sporządzone za okres od 01.01.2021r. – 31.12.2021r.



3.	<b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</b>
	Nie występuje
4.	<b>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>
	<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"> <li>- 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 używania) pomniejszonych na dzień bilansowy o odpisy z tytułu;</li> <li>- 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.</li> </ul> <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 używania 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"> <li>- od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 50%,</li> </ul> <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>
<b>5.</b>	<b>inne informacje</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1</b>	<p><b>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></p> <p>Wartość środków trwałych (011) na początku 2021 roku jak i na dzień 31.12.2021r. wynosiła 28 780,60 zł. W trakcie roku nie nabyto ani nie zlikwidowano żadnych środków trwałych.</p> <p>Podobna sytuacja wystąpiła w przypadku wartości niematerialnych i prawnych (020) ponieważ saldo na początku roku jak i na końcu wynosiło 17 232,42 zł.</p> <p>Natomiast wartość pozostałych środków trwałych (013) na początku 2021 roku wynosiła 116 155,25 zł. W trakcie roku dokonano zakupu na łączną kwotę 10 254,50 zł oraz zdjęto ze stanu środków na wartość 10 730,99 zł. Ostatecznie na koniec roku 2021 wartość jak i umorzenie pozostałych środków trwałych wynosiła 115 678,76 zł.</p>
<b>1.2</b>	<b>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</b>
	Nie dotyczy

<b>1.3</b>	<b>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</b>
	Nie występuje
<b>1.4</b>	<b>wartość gruntów użytkowanych wieczystie</b>
	Nie występuje
<b>1.5</b>	<b>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</b>
	Nie występuje
<b>1.6</b>	<b>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</b>
	Nie występuje
<b>1.7</b>	<b>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>
	Nie występuje
<b>1.8</b>	<b>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</b>
	Nie występuje
<b>1.9</b>	<b>podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</b>
<b>a)</b>	<b>powyżej 1 roku do 3 lat</b>
	Nie występuje
<b>b)</b>	<b>powyżej 3 do 5 lat</b>
	Nie występuje
<b>c)</b>	<b>powyżej 5 lat</b>
	Nie występuje
<b>1.10</b>	<b>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</b>
	Nie występuje
<b>1.11</b>	<b>łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</b>
	Nie występuje
<b>1.12</b>	<b>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</b>
	Nie występuje
<b>1.13</b>	<b>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</b>
	Nie występuje
<b>1.14</b>	<b>łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</b>
	Nie występuje
<b>1.15</b>	<b>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</b>
	W 2021 roku w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Janowie Lubelskim wypłacono 2 533,84 zł z tytułu niewykorzystanego urlopu.
<b>1.16</b>	<b>inne informacje</b>
	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

Główny Księgowy

*Am*  
mgr Anna Jaworska

.....  
(główny księgowy)

2022 - 05 - 13

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Janowie Lubelskim

*Am*  
mgr Anna Śmit

.....  
(kierownik jednostki)

Tabela 1 Odpisy aktualizujące 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)

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych					
I.1.	Należności krótkoterminowe, z tego:					
I.1.1.	należności z tytułu dostaw i usług					
I.1.2.	należności od budżetów					
I.1.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I.1.4.	pozostałe należności w tym z tytułu podatków					
5.	Należności krótkoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek					
I.2.	Należności długoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek					
II	Należności finansowe budżety z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonaniem budżetu					

Główny Księgowy  
*Anna Jaworska*  
mgr Anna Jaworska

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Janowie Lubelskim  
*Anna Śmit*  
mgr Anna Śmit



Tabela 1.1.

tel. 15 8723 345 fax 15 8723 678

Majątek trwały - wartość brutto									
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycia	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	17 232,42	-	-	-	-	-	-	17 232,42
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	28 780,60	-	-	-	-	-	-	28 780,60
1.	Środki trwałe	28 780,60	-	-	-	-	-	-	28 780,60
1.1.	Grunty								
1.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.								
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej								
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	28 780,60					-		28 780,60
1.4.	Środki transportu								
1.5.	Inne środki trwałe								-
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								

Tabela 1.1.

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Odpisy aktualizujące wartość majątku	Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku		Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	17 232,42	-	-	-	-	17 232,42	-	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	28 780,60	-	-	-	-	28 780,60	-	-	-
1.	Środki trwałe									
1.1.	umorzenie grunty									
1.1.1.	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz.									
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej									
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	28 780,60	-	-	-	-	28 780,60	-	-	-
1.3.	umorzenie środki transportu									
1.4.	umorzenie inne środki trwałe									

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
116 155,25 zł	10 254,50 zł	10 730,99 zł	115 678,76 zł

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
116 155,25 zł	10 254,50 zł	10 730,99 zł	115 678,76 zł

Główny Księgowy  
*mgr Anna Jaworska*

Dyrektor  
 Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
 w Janowie Lubelskim  
*mgr Anna Śmit*

tel. 15 8723 345 fax 15 8723 678

Lp.	Specyfika	Wartość odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego		Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość prezentowana w bilansie
			Zwiększenia	Zmniejszenia		
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:					
1.1.	WNiP					
1.2.	Środki trwałe, w tym:					
1.2.1.	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste					
1.3.	Środki trwałe w budowie					
1.4.	Należności długoterminowe					
<b>Razem</b>						
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:					
2.1.	Akcje					
2.2.	Udziały, w tym:					
	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników					
2.3.	Inne					
<b>Razem</b>						

Główny Księgowy

mgr Anna Jaworska

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Janowie Lubelskim

mgr Anna Śmit



Tabela 1.3. Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów,  
w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych	Tytuł używania	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Grunty					
2.	Budynki i budowle					
3.	Urządzenia techniczne					
4.	Środki transportu					
SUMA		-	-	-	-	-

Środki trwale, których wartości nie ustalono używane na podstawie następujących umów:

1...

2...

Główny Księgowy  
*Anna Jaworska*  
mgr Anna Jaworska

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Janowie Lubelskim  
*Anna Śmit*  
mgr Anna Śmit

**Tablica 1.4 Papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz inne papiery wartościowe**

**Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie**  
**w Janowie Lubelskim**  
**ul. Boh. Poryt. Wzgórza 29**  
**23-300 Janów Lubelski**

tel. 15 8723 345 fax 15 8723 078

Papiery wartościowe	Stan na początek roku		Zmiany w ciągu roku				Stan na koniec roku	
	Ilość	Wartość	Zwiększenie		Zmniejszenie		Ilość	Wartość
			Ilość	Wartość	Ilość	Wartość		
Akcje, w tym:								
1. Spółka X								
2. Spółka Y								
Udziały, w tym:								
1. Spółka X								
2. Spółka Y								
Dłużne papiery wartościowe								
Inne papiery wartościowe								

Główny Księgowy

*mgr Anna Jaworska*

Dyrektor  
 Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
 w Janowie Lubelskim

*mgr Anna Śmit*



Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie  
 w Janowie Lubelskim  
 ul. Boh. Poryt. Wzgórze 29  
 24-100 Janów Lubelski  
 tel. 13 672 678 fax 15 8723 678

Tabela 1.5 Odpisy aktualizujące 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)

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych					
I.1.	Należności krótkoterminowe, z tego:					
I.1.1.	należności z tytułu dostaw i usług					
I.1.2.	należności od budżetów					
I.1.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I.1.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków					
I.1.5.	Należności krótkoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek					
I.2.	Należności długoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek					

Główny Księgowy

*mgr Anna Jaworska*

Dyrektor  
 Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
 w Janowie Lubelskim

*mgr Anna Śmit*

Tabela 1.6. Rezerwy według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości

z tytułu wykorzystania  
tel. 15 8723 345 fax 15 8723 678

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:					
1.2.	na sprawy sądowe					
2.	na odszkodowania					
3.	na kary					
4.	Inne					
	SUMA	-00	-00	-00	-00	-00

Główny Księgowy  
*Jm*  
mgr Anna Jaworska

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Janowie Lubelskim  
*Anna Śmit*  
mgr Anna Śmit



Tabela 1.7. Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

tel. 15 8723 345 fax 15 8723 678

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu:				
1.1.					
2.	Zobowiązania długoterminowe finansowane z tytułu:				
2.1.					

Główny Księgowy

*mgr Anna Jaworska*

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Janowie Lubelskim  
*mgr Anna Śmit*

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie  
w Janowie Lubelskim

ul. Boh. Poryt. Wzgórza 29  
23-300 Janów Lubelski

Tabela 1.8 Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostk gwarancji i poręczenia, także wekselowe niewykazane w bilansie,  
tel. 15 8723 345 fax 15 8723 678  
ze wskazaniem zobowiązań warunkowych zabezpieczonych za majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje				
2.	Poręczenia				
2.1.	w tym poręczenia wekselowe				
3.	Roszczenia sporne				
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy				
5.	Oplaty warunkowe w wycinki drzew				
6.	Inne:				
6.1.	...				

Główny Księgowy

*mgr Anna Jaworska*

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Janowie Lubelskim

*mgr Anna Śmit*



Tabela 1.9 Rozliczeń międzyokresowe czynne z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych

kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenie majątkowe		
2.	Ubezpieczenie osobowe		
3.	Prenumerata		
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie		
5.	Inne		
	...		
	SUMA	-00	-00

Główny Księgowy  
mgr Anna Jaworska

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Janowie Lubelskim  
mgr Anna Śmit

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie  
w Janowie Lubelskim

ul. Boh. Poryt. Wzgórza 29  
23-300 Janów Lubelski

Tabela 1.10 Rozliczenia międzyokresowe bierne i rozliczenia międzyokresowe przychodów  
tel. 15 8723 345 fax 15 8723 678

Lp.	Specyfika rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.			
2.			
3.			
	...		
	SUMA	-	-
Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych przychodów według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.			
2.			

Główny Księgowy

*mgr Anna Jaworska*

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Janowie Lubelskim

*mgr Anna Śmit*



**Tabela 1.11: Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazanych w bilansie**

tel. 15 8723 345 fax 15 8723 678

Lp.	Specyfikacja otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zabezpieczenia należytego wykonania umów, w tym:		
1.1.	- gwarancje ubezpieczeniowe		
1.2.	- gwarancje bankowe		
2.	Złożone wadła w formie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej		
3.	Poręczenia		

Główny Księgowy

*Jm*  
mgr Anna Jaworska

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Janowie Lubelskim

*Am*  
mgr Anna Śmit

## Tabela 1.12 Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2021

ul. Dąb 14, 23-300 Janów Lubelski

tel. 15 8723 345 fax 15 8723 678

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1. Odprawy emerytalne i rentowe	-00 zł
2. Nagrody jubileuszowe	-00 zł
3. Świadczenia urlopowe	2 533,84 zł
4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o prace	-00 zł
5. Inne	-00 zł
<b>SUMA</b>	<b>2 533,84 zł</b>

Główny Księgowy

  
mgr Anna Jaworska

Dyrektor

Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Janowie Lubelskim  
mgr Anna Śmit

Tabela 1.13 Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycję bilansowe oraz zmiany wartości odpisów aktualizujących:  
tel. 15 8723 345 fax 15 8723 678  
zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy					
1.	Materiały					
2.	Półprodukty i produkty w toku					
3.	Produkty gotowe					
4.	Towary					

Główny Księgowy

  
mgr Anna Jaworska

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Janowie Lubelskim

  
mgr Anna Śmit



Tabela 1.14 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe  
23-300 Janów Lubelski

tel. 15 8723 345 fax 15 8723 678

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym			
2.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym			
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym			
4.	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych			
	<b>SUMA</b>	-00	-00	-00

Główny Księgowy  
*mgr Anna Jaworska*

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Janowie Lubelskim  
*mgr Anna Śmit*

Tabela 2. Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat,

tel. 15 8723 345 fax 15 8723 678

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych z tytułu:				
1.1.					
2.	Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu				
2.1.					

Główny Księgowy

  
mgr Anna Jaworska

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Janowie Lubelskim

  
mgr Anna Śmit