


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie ul. Ilżecka 6 27-300 Lipsko	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'  sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat: Powiat Lipski
Numer identyfikacyjny REGON <b>671953393</b>		<b>080ED221DF38A2B5</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

Beata Jędraszek  
(główny księgowy)

2020.03.31  
rok mies. dzień

Koryna Kucharczyk  
(kierownik jednostki)

SJO BeStia  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Lipsku  
mgr Beata Jędraszek

080ED221DF38A2B5

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Lipsku  
mgr Koryna Kucharczyk

Strona 1 z 2

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Jędraszek

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Lipsku

SJO BeStia mgr Beata Jędraszek

2020.03.31

rok mies. dzień

080ED221DF38A2B5

Koryna Kucharczyk

(kierownik jednostki)

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Lipsku

mgr Koryna Kucharczyk

Strona 2 z 2

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:	
1.1	nazwę jednostki	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
1.2	siedzibę jednostki	Lipsko
1.3	adres jednostki	ul. Iłżecka 6
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jest, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami kraju.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Do środków trwałych zalicza się aktywa trwałe o okresie użyteczności dłuższym niż rok, powyżej 10.000 zł. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. b) Składniki majątku, których cena nabycia jest wyższa niż 500 zł do wartości 10.000 zł a okres używalności wynosi co najmniej rok zalicza się do <b>pozostałych środków trwałych</b>.</p> <p>Dla pozostałych środków trwałych (od 50 zł do 500 zł) prowadzona jest ewidencja ilościowo jakościowa.</p> <p>c) Do wartości niematerialnych i prawnych zaliczamy</p>

5.	inne informacje	
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>	
1.		
1.1.	szczegółowy zakres 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, przenieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	załącznik nr 1 i 2
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 aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	
1.5.	wartości 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 wartości posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
1.7.	dane o odpisach aktualizacyjnych wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	
a)	powyżej 1 rok 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 międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazalnych w bilansie	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	109.891,67
1.16.	inne informacje	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów	
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnic kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	strona Wn 080
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	(np. Przebrane sprawy w sądzie, zwroty podatku, duże wartości odszkodowań
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	

30.03.2020r.

(rok, miesiąc, dzień)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Lipsku  
*mgr Beata Jędraszek*

(dyrektor jednostki)

**DYREKTOR**  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Lipsku  
*mgr Korynna Kucharczyk*

(główny księgowy)

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze		
Wyszczególnienie		Kwota w zł i gr.
Lp.		
1.	Nagrody jubileuszowe	16 270,12
2.	Odprawy emerytalne	68 592,00
3.	Ekwiwalent za urlop	25 029,55
4.	Odprawy - koniec kadencji	0
5.	Ekwiwalenty - zakup okularów korekcyjnych, zakup i pranie odzieży roboczej	300
<b>SUMA:</b>		<b>109 891,67</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Lipsku  
*mgr Beata Jedraszek*

**DYREKTOR**  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Lipsku  
*mgr Koryna Kucharczyk*

Zmiany stanu wartości początkowej niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

dot. W 5 / dot. W 1a

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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 końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	3.908,55		430,5		430,5					4.339,05
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>3.908,55</b>		<b>430,5</b>		<b>430,5</b>					<b>4.339,05</b>
2.1.	Grunty										
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	130.000,00									130.000,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	332.781,50									201.221,50
2.4.	Środki transportu	47.847,00							131.560,00		47.847,00
2.5.	Inne środki trwałe	200.337,30		151.058,15		151.058,15					351.395,45
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>710.965,80</b>		<b>151.058,15</b>		<b>151.058,15</b>			<b>131.560,00</b>		<b>730.463,95</b>
<b>3.</b>	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>										
<b>4.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>										
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>710.965,80</b>		<b>151.058,15</b>		<b>151.58,15</b>			<b>131.560,00</b>		<b>730.463,95</b>

lipko 30.04.2020.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Lipsku  
*mgr Beata Jędraszek*

**DYREKTOR**  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Lipsku  
*mgr Koryna Kucharczyk*

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

201. W. 5 / 201. W. 2a

Lp. składnika aktywów według układu w bilansie	Nazwa grupy rodzajowej	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	licencje na użytkowanie programów komputerowych	3.908,55		430,5		430,5					4.339,05	0	0
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0		0		0					0	0	0
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	3.908,55		430,5		430,5					4.339,05	0	0
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29.250,00		5.850,00		5.850,00					35.100,00	100.750,00	94.900,00
2.2.	Środki transportu	47.847,00		0		0					47.847,00	0	0
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	21.433,50		19.058,40		19.058,40					40.491,90	311.348	160.729,60
2.4.	Inne środki trwałe	200.337,30		151.058,15		151.058,15					351.395,45	0	0
3.	Razem środki trwałe	298.867,70		175.966,85		175.966,85					474.834,35	412.098,00	255.629,60
4.	Środki trwałe w budowie	0		0		0					0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	298.867,70		175.966,85		175.966,85					474.834,35	412.098,00	255.629,60

Lipno 10.05.2020r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Lipsku  
*mgr Beata Jędraszek*

**DYREKTOR**  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Lipsku  
*mgr Koryna Kubiak*



**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
	<b>Razem</b>				

*Lipino 30.09.2012.*

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Lipsku  
*mgr Beata Jedraszek*

**DYREKTOR**  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Lipsku  
*mgr Koryna Kucharczyk*

Dr. M. H.

### Oddisy aktualizacyjne wartości aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie okresu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartosci niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Akcje i wdziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)				

*lipka 30.03.2020.*

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Lipsku  
*mgr Beata Jędraszek*

**DYREKTOR**  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Lipsku  
*mgr Koryna Kucharczyk*

### Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				

*10/11/20 30.09.2021*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Lipsku  
*mgr Beata Jędraszek*

**DYREKTOR**  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Lipsku  
*mgr Koryna Kwieciarczyk*

### Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na początek roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1.	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
4.						

lipno 30.05.2020.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Lipsku  
*mgr Beata Jędraszek*

**DYREKTOR**  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Lipsku  
*mgr Koryna Kucharczyk*

### Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udział papierów wartościowych

Lp. Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		
	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.1. Akcje							
1.1.1.							
1.2.							
2. Udziały							
2.1.							

*Lipno 30.09.2015*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Powiatowego Centrum  
 Pomocy Rodzinie w Lipsku  
*mgr Beata Jędraszek*

**DYREKTOR**  
 Powiatowego Centrum  
 Pomocy Rodzinie w Lipsku  
*mgr Koryna Kucharczyk*

### Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						

*Lipka 30.09.2020/1*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Lipsku  
*mgr Beata Jędraszek*

**DYREKTOR**  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Lipsku  
*mgr Korynna Kucharczyk*

**Podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	4	6	8	10
1.					
2.					
3.					
<b>Razem</b>					

*Lipino 30.05.2020.*

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Lipsku

*mgr Beata Jędraszek*

**DYREKTOR**  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie w Lipsku

*mgr Koryna Kucharczyk*