

24. 02. 2022

INFORMACJA DODATKOWA

Ilość załączników

Podpis

AY

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
1.2	siedzibę jednostki
	Ostrów Mazowiecka
1.3	adres jednostki
	ul. Widnichowska 20, Ostrów Mazowiecka
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ostrowi Mazowieckiej jest jednostką organizacyjną samorządu terytorialnego, powstała na podstawie Uchwały Nr V/15/99 Rady Powiatu w Ostrowi Mazowieckiej z dnia 29.01.1999 roku.</p> <p>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ostrowi Mazowieckiej realizuje zadania w zakresie pomocy społecznej, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych oraz wynikające z innych ustaw a także prowadzenie poradnictwa specjalistycznego. Dodatkowo realizuje zadania na rzecz osób niepełnosprawnych, określone w programach Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, takich jak pilotażowy program „Aktywny Samorząd”.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie sporządzono za okres od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające
	Sprawozdanie finansowe obejmuje dane dotyczące jednostki organizacyjnej Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Ostrowi Mazowieckiej.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec danego roku. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu

**POWIATOWE CENTRUM
POMOCY RODZINIE**
07-300 Ostrów Mazowiecka
ul. Widnichowska 20

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)
	- informacje wg załącznika nr 3
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	- informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg załącznika nr 4
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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 dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg załącznika nr 5
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2021 roku pomiędzy jednostkami – informacje wg załącznika Nr 6
2.	

Załącznik nr 1

Pkt I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu	
3	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia	
4	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
5	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
6	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
7	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Hanna Chrostowska
mgr Hanna Chrostowska

.....
(główny księgowy)

2022-02-23
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Ostrowi Mazowieckiej

Renata Galska
mgr Renata Galska
(kierownik jednostki)

**POWIATOWE CENTRUM
POMOCY RODZINIE**
07-300 Ostrów Mazowiecka
ul. Widnichowska 20

Załącznik nr 2

Pkt II 1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego (3)	Zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6+7)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+9-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			4	5	6	7		8	9	10			11	12	13	14	15	16
1	1	7 387,96	0,00	1 950,26	0,00	1 950,26	0,00	1 785,96	0,00	1 785,96	0,00	7 552,26	1 950,26	1 785,96	7 552,26	0,00	0,00	0,00
2	2	887 087,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	887 087,38	202 551,76	21 280,90	223 832,66	684 535,62	663 254,72	663 254,72	
	Grupa 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Grupa 1	851 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851 236,00	166 700,38	21 280,90	187 981,28	664 535,62	663 254,72	663 254,72	
	Grupa 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Grupa 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Grupa 4	9 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 453,00	9 453,00	0,00	9 453,00	0,00	0,00	0,00	
	Grupa 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Grupa 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Grupa 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Grupa 8	26 388,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 388,38	26 388,38	0,00	26 388,38	0,00	0,00	0,00	
3	3	330 360,47	0,00	16 629,66	0,00	16 629,66	0,00	2 685,60	0,00	2 685,60	344 304,53	330 360,47	16 629,66	2 685,60	344 304,53	0,00	0,00	
	OGÓLEM	1 224 835,81	0,00	18 579,92	0,00	18 579,92	0,00	4 471,56	0,00	4 471,56	1 238 344,17	540 300,19	39 860,82	4 471,56	575 689,45	684 535,62	663 254,72	

*) nieodpłatne przekazanie między powiatowymi jednostkami

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Melley

mgr Hanna Chrostowska

(główny księgowy)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Ostrowi Mazowieckiej
mgr D. Szwed
(kierownik jednostki)

2022-02-23
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 3

Pkt II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	0	0	0	0
-	należność główna	0	0	0	0
-	odsetki	0	0	0	0
2	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0
-	należność główna	0	0	0	0
-	odsetki	0	0	0	0
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0	0	0	0
-	należność główna	0	0	0	0
-	odsetki	0	0	0	0
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0	0	0	0

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Chrostowska
mgr Hanna Chrostowska
(główny księgowy)

2022-02-23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Ostrowi Mazowieckiej

Renata Gales
mgr Renata Gales

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
		3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 277,68	9 585,39	0,00	0,00	0,00	9 585,39
3	Zobowiązania wobec budżetów	4 402,00	2 142,00	0,00	0,00	0,00	2 142,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22 704,22	25 683,80	0,00	0,00	0,00	25 683,80
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	40 136,25	47 966,07	0,00	0,00	0,00	47 966,07
6	Pozostałe zobowiązania	226 895,34	161 200,48	0,00	0,00	0,00	161 200,48
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	299 415,49	246 577,74	0,00	0,00	0,00	246 577,74

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Chrostowska
(główny księgowy)

2022-02-23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Ostrowi Mazowieckiej

mgr Renata Gałek

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzenia za pracę, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, rentowych, odpraw w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, ekwiwalent za urlop,	879 978,07
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych na rzecz pracowników,	177 851,59
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne,	56 672,83
4	pozostałe (np. z ZFŚS i inne niż powyżej).	29 288,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hanna Chrostowska
mgr Hanna Chrostowska

.....
(główny księgowy)

23.02.2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Ostrowi Mazowieckiej

Renata Gałek
mgr Renata Gałek

.....
(kierownik jednostki)

POWIATOWE CENTRUM
POMOCY RODZINIE
07-300 Ostrów Mazowiecka
ul. Widnichowska 20

Załącznik nr 6

Pkt II.1.16. Informacji dodatkowej

Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2021 roku pomiędzy jednostkami

Numer korekty	Jednostka, z którą należy dokonać wyłączeń	Tytuł korekty	Kwota	Bilans numer pozycji i nazwa	RZIS numer pozycji i nazwa	ZZF numer pozycji i nazwa
1	Starostwo Powiatowe w Ostrowi Maz.	Trwały zarząd	2 554,00	-	B.IV - Podatki i opłaty	I.1.2 - Zrealizowane wydatki budżetowe
		Razem	2 554,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Stella
mgr Hanna Chrostowska

.....
(główny księgowy)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Ostrowi Mazowieckiej
mgr Renata Gałek

(kierownik jednostki)

2022-02-23
(rok, miesiąc, dzień)

Pkt II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	0,00	1 040,90
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	odszkodowanie PZU z tyt. uszkodzenia komputera	0,00	1 040,90
2	Koszty	0,00	360,97
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
	umorzenie nienależnie pobranej pomocy pieniężnej	0,00	360,97
		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Hanna Chrostowska
mgr Hanna Chrostowska

.....
(główny księgowy)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Ostrowi Mazowieckiej

Renata Gałek
mgr Renata Gałek

.....
(kierownik jednostki)

23.02.2022
(rok, miesiąc, dzień)