

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie (PCPR)
1.2	siedzibę jednostki Zgorzelec
1.3	adres jednostki ul. Bohaterów II Armii Wojska Polskiego 8, 59-900 Zgorzelec
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019 – 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne -
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) W jednostce obowiązuje polityka rachunkowości wprowadzona Zarządzeniem Dyrektora z dnia 01.04.2008 r. a ostatnia aktualizacja pochodzi z 26.07.2018 r. Miejscem prowadzenia ksiąg rachunkowych jest siedziba PCPR przy ul. Bohaterów II Armii Wojska Polskiego 8, 59-900 Zgorzelec. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, czyli okres od 1 stycznia do 31 grudnia. Sprawozdania sporządzane są za okresy miesięczne, kwartalne, półroczne i roczne. Miesięcznie sporządza się deklarację ZUS, VAT i sprawozdania na podstawie rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 09.01.2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. 2018 poz. 109 z póź. zm.). Na koniec roku obrotowego sporządza się roczne sprawozdania finansowe oraz deklarację roczną o pobranych zaliczkach na podatek dochodowy – PIT 4R. Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo za pomocą programu SIGID – Księgowość Budżetowa, który umożliwia sporządzenie sprawozdań finansowych, statystycznych oraz rozliczeń z US i ZUS. Księgi obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów (sum zapisów) i sald i które tworzą: <ul style="list-style-type: none"> • dziennik, • księgę główną, • księgę pomocniczą, • zestawienia obrotów i sald. Do naliczania wynagrodzeń oraz pochodnych od wynagrodzeń jednostka stosuje program SIGID – Kadry i Płace. Dodatkowo do sprawozdawczości budżetowej stosowany jest program SJO Besti@ a sporządzanie deklaracji VAT odbywa się za pomocą portalu www.fv.wizja.net . Inwentaryzacja w jednostce występuje w formie spisu z natury, potwierdzenia (uzgodnienia) salda oraz weryfikacji poprzez porównanie danych z dokumentami. Przeprowadza się ją w terminach: <ul style="list-style-type: none"> • na ostatni dzień roku obrotowego – środków pieniężnych i innych składników majątku, które podlegają sprawdzeniu drogą weryfikacji, • raz w ciągu dwóch lat – zapasów materiałów objętych ewidencją ilościowo-wartościową, • raz ciągu czterech lat – środków trwałych, pozostałych środków trwałych znajdujących się na terenie strzeżonym.

pd dk

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Justyna Wasilewska

(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

**Dyrektor
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
(kierownik jednostki)**

Renata Andrysz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Zgorzlecu ul. Bohaterów II AWP 8 59-900 Zgorzelec	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Powiat Zgorzelecki
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON 230827365	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	44 666,66	31 666,66	A Fundusz	-273 344,40	1 002 759,00
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	12 972 233,06	12 100 617,86
A.II Rzeczowe aktywa trwale	44 666,66	31 666,66	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-13 245 577,46	-13 103 356,86
A.II.1 Środki trwale	44 666,66	31 666,66	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-13 245 577,46	-13 103 356,86
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	1 002 759,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	13 500,00	9 000,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	31 166,66	22 666,66	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwale	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	395 544,95	1 138 411,76
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	395 544,95	1 138 411,76
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 166,47	33 115,74
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 054,00	11 260,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 378,90	74 570,95
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	111 697,54	132 016,93

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Justyna Wasilewska

(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

Dyrektor

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
(Kierownik Jednostki)

Renata Andrysz

Strona 1 z 4

B.IV.3 Inne długoterminowe aktywa	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	166 430,41	784 990,79
B.IV.4 Inne aktywa długoterminowe	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	77 533,89	104 006,10	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	74 817,63	102 457,75
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 498,83	418,42
B.I.2 Produkty i usługi w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	73 318,80	102 039,33
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Forniry	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	916,26	1 548,35			
-B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
-B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.2 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.3 Środki pieniężne i należności celowe	916,26	1 548,35			
B.II.3.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.II.3.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 498,83	418,42			
B.II.3.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	75 118,80	102 039,33			
B.II.3.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
-B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	76 617,63	102 457,75			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 498,83	418,42			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	75 118,80	102 039,33			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Justyna Marcińska

SJO BeSTia

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

Dyrektor
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Ząbku
(kierownik jednostki)
Renata Andrysz

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	122 200,55	135 672,76	Suma pasywów	122 200,55	135 672,76

8

10

5

0

11

5

21

12

0

1

1

2

3

4

5

6

7

8

9

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Justyna Wasilewska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

**Dyrektor
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Złoczycu**

(kierownik jednostki)
Renata Andrysz