KOPIA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**	Adresat:
POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W NOWYM TARGU ul. Szaflarska 39 34-400 Nowy Targ		Powiat Nowotarski
Numer identyfikacyjny REGON **491945349**	sporządzony na dzień: **31-12-2018 r.**	**B9654C2444A535CD**

II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	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
1.12.	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

STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM TARGU
BIURO OBSŁUGI KLIENTA 1
Data wpływu 15. 03. 2019
L.dz. ..... zał. .....
podpis .....

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Targu
GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Danuta Blacharczyk

Danuta Blacharczyk
(główny księgowy)

2019-03-15
rok mies. dzień

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Targu
DYREKTOR
mgr Aneta Wójcik

Aneta Wójcik
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Targu GŁÓWNA KSIĘGOWA mgr Danuta Blacharczyk

Danuta Blacharczyk
(główny księgowy)

2019-03-15
rok mies. dzień

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Targu DYREKTOR mgr Aneta Wójcik

Aneta Wójcik
(kierownik jednostki)

POWIATOWE CENTRUM
POMOCY RODZINIE
34-400 Nowy Targ, ul. Szaflarska 39
tel./fax 018 264 08 07, 018 266 42 07
NIP 735-22-19-600

Załącznik nr 12

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
1.2	siedzibę jednostki
	Nowy Targ
1.3	adres jednostki
	ul. Szaflarska 39, 34-400 Nowy Targ
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie jest jednostką utworzoną w celu wykonywania zadań z zakresu pomocy społecznej, wspierania rodziny i pieczy zastępczej, przeciwdziałania przemocy w rodzinie i wspierania osób niepełnosprawnych. PCPR działa na podstawie przepisów: ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, ustawy z 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, ustawy z 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie, ustawy z 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.12.2018
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zasady rachunkowości przedstawione są w Zarządzeniu Dyrektora nr 5/2017 z dn. 19.12.2017 r. w sprawie ustalenia przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w oparciu o ustawę o rachunkowości oraz rozporządzenie ministra rozwoju i finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczpospolitej Polskiej.Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, b) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, c) w przypadku darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, d) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wartości określonej w decyzji o przekazaniu, Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje. Przy umarzaniu lub amortyzacji jednostka stosuje stawki określone w przepisach ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji, takie składniki majątkowe, jak: - meble i dywany, - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania. Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Zakup pozostałych środków trwałych do wartości 100 zł księguje się bezpośrednio w koszty działalności operacyjnej, z pominięciem konta 013. Tak nisko cenne środki podlegają wyłącznie ewidencji ilościowej. Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100%, których wartość jest wyższa niż 100 zł. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu.
5	inne informacje
	nie dotyczy
II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**
1	
1.1.	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
	zgodnie z załącznikiem nr 1

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 dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	nie dotyczy
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 dotyczy
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)
	nie dotyczy
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spł aty:
	nie dotyczy
a)	powyżej 1 roku 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 był by to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowi ązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1 15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nie dotyczy
1 16.	inne informacje
	brak
2	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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 dotyczy

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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 dotyczy
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
	nie dotyczy

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
w Nowym Targu
GŁÓWNA KSIĘGOWA
(główny księgowy)
mgr Danuta Blacharczyk

15-03-2019
(rok, miesiąc, dzień)

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
w Nowym Targu
DYREKTOR
(kierownik jednostki)
mgr Aneta Wójcik

POWIATOWE CENTRUM
POMOCY RODZINIE
34-400 Nowy Targ, ul. Szaflarska 39
tel./fax 018 264 08 07, 018 266 42 07
NIP 735-22-19-600 Nazwa i adres jednostki

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, ul. Szaflarska 39, 34-400 Nowy Targ

Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia w tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stań końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

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 początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	21	22
1.	I. Wartości niematerialne i prawne	26 540,00									26 540,00	26 540,00						26 540,00		
2.	II.1.1. Grunty	46 000,00									46 000,00								46 000,00	46 000,00
3.	II.1.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom																			
4.	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 268 979,06									1 268 979,06	205 105,90		31 724,48		31 724,48		236 830,38	1 063 873,16	1 032 148,68
5.	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	232 944,40									232 944,40	189 683,45		9 229,26		9 229,26		198 912,71	43 260,95	34 031,69
6.	1.4. Środki transportu																			
7.	1.5. Inne środki trwałe	24 651,00									24 651,00	9 146,85		1 931,10		1 931,10		11 077,95	15 504,15	13 573,05
8.	II.2. Środki trwałe w budowie																			
9.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	179 354,06		18 454,37		18 454,37		3 835,30		3 835,30	193 973,13	179 354,06		18 454,37		18 454,37	3 835,30	193 973,13		
	Ogółem	1 778 468,52		18 454,37		18 454,37		3 835,30		3 835,30	1 793 087,59	609 830,26		61 339,21		61 339,21	3 835,30	667 334,17	1 168 638,26	1 125 753,42

.....
(główny księgowy)

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
w Nowym Targu
GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Danuta Blacharczyk

15-03-2019
(dzień, miesiąc, rok)

.....
(kierownik jednostki)

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
w Nowym Targu
DYREKTOR
mgr Aneta Wójcik

Wzór karty opracowany przez IJ-FIN Sp. z o. o. w Łodzi - prawa autorskie zastrzeżone