

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie TOWAROWA 4-6 87-100 Toruń	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Powiat Toruński
		Wysłać bez pisma przewodniego 98816FFB1AF0488E 
Numer identyfikacyjny REGON 871125371	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	14 099,76	14 427,49	A Fundusz	-98 659,84	-117 346,87
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 506 807,00	6 001 388,21
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	7 746,51	14 427,49	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 605 466,84	-6 118 735,08
A.II.1 Środki trwałe	7 746,51	14 427,49	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 605 466,84	-6 118 735,08
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	0,00
A.II.1.2 Budynki, 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	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	7 746,51	14 427,49	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	396 279,85	597 388,79
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	389 926,60	597 388,79
A.III Należności długoterminowe	6 353,25	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 857,92	4 110,54
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 851,64	24 606,19
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	113 298,53	133 836,30

Główny księgowy
mgr Izabela Sławińska

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
87-100 Toruń, ul. Towarowa 4-6
NIP 8792083766, REGON 871125371
tel. 56 66 28 75 7 / 58, fax 56 66 28 751

Dyrektor
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Toruniu
mgr Jacek Skorulski

(główny księgowy)

2021-03-11
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

98816FFB1AF0488E

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	231 127,11	409 857,34
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	283 520,25	465 614,43	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	614,06	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	21 177,34	24 978,42
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	21 177,34	24 978,42
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	6 353,25	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	34 862,35	44 469,67			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	116,54	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	34 745,81	44 469,67			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	248 657,90	421 144,76			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 982,40	11 287,42			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	230 675,50	409 857,34			
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

mgr Izabela Sławińska
(główny księgowy)

2021-03-11

(rok, miesiąc, dzień)

98816FFB1AF0488E

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
87-100 Toruń, ul. Towarowa 4-6
NIP 8792083766, REGON 871125371
tel. 56 66 28 757 / 58, fax 56 66 28 751

Dyrektor
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Toruniu

mgr Jacek Skorulski
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	297 620,01	480 041,92	Suma pasywów	297 620,01	480 041,92

Główny Księgowy

mgr Izabela Sławińska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
87-100 Toruń, ul. Towarowa 4-6
NIP 8792083766, REGON 871125371
tel. 56 66 28 757 / 58, fax 56 66 28 751

2021-03-11

(rok, miesiąc, dzień)

98816FFB1AF0488E

Dyrektor
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Toruniu
mgr Jacek Skonulski

(kierownik jednostki)

Główny Księgowy

mgr Izabela Stawińska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
87-100 Toruń, ul. Towarowa 4-6
NIP 8792083766, REGON 871125371
tel. 56 66 28 75 7 / 58, fax 56 66 28 751

2021-03-11


(rok, miesiąc, dzień)

98816FFB1AF0488E

Dyrektor
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Toruniu

mgr Jacek Sidorulski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie TOWAROWA 4-6 87-100 Toruń	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Powiat Toruński
		Wysłać bez pisma przewodniego E3B06A7FA8113B67 
Numer identyfikacyjny REGON 871125371	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 615 996,70	1 767 060,49
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 615 996,70	1 767 060,49
B. Koszty działalności operacyjnej	7 225 716,78	7 888 441,43
B.I. Amortyzacja	12 740,09	8 238,43
B.II. Zużycie materiałów i energii	41 749,50	46 008,95
B.III. Usługi obce	492 686,67	461 951,99
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	1 636 767,74	1 799 808,45
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	311 133,13	356 963,06
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17 750,58	23 664,00
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 540 109,41	3 825 518,00
B.X. Pozostałe obciążenia	1 172 779,66	1 366 288,55
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-5 609 720,08	-6 121 380,94
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 399,99	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	1 399,99	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 919,21	620,63

mgr Izabela Sławińska
główny księgowy

2021-03-11
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki
Dyrektor
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Toruniu
mgr Jacek Skoyulski

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 919,21	620,63
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 610 239,30	-6 122 001,57
G.	Przychody finansowe	5 332,00	3 954,74
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	5 246,03	3 852,61
G.III.	Inne	85,97	102,13
H.	Koszty finansowe	559,54	688,25
H.I.	Odsetki	547,94	665,05
H.II.	Inne	11,60	23,20
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 605 466,84	-6 118 735,08
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 605 466,84	-6 118 735,08

Główny Księgowy

mgr Izabela Stawińska

główny księgowy

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
87-100 Toruń, ul. Towarowa 4-6
NIP 8792083766, REGON 871125371
tel. 56 66 28 757 / 58, fax 56 66 28 751

2021-03-11

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Toruniu

mgr Jacek Skonulski

kierownik jednostki

Główny Księgowy

mgr Izabela Sławińska

główny księgowy

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
87-100 Toruń, ul. Towarowa 4-6
NIP 8792083766, REGON 871125371
tel. 56 66 28 757 / 58, fax 56 66 28 751

2021-03-11

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Toruniu
mgr Jacek Skorulski

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
TOWAROWA 4-6
87-100 Toruń

Numer identyfikacyjny REGON
871125371

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

sporządzone
na dzień 31-12-2020 r.

Adresat:

Powiat Toruński

Wysłać bez pisma przewodniego

3783A23473A0F233



	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 271 872,74	5 506 807,00
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	7 209 607,41	7 884 995,62
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 209 607,41	7 870 076,21
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	14 919,41
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 974 673,15	7 390 414,41
I.2.1. Strata za rok ubiegły	5 358 884,05	5 605 466,84
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 615 789,10	1 770 028,16
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	14 919,41
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 506 807,00	6 001 388,21

Główny Księgowy

mgr Izabela Szwinińska
główny księgowy

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
87-100 Toruń, ul. Towarowa 4-6
NIP 8792083766 REGON 871125371
tel. 56 66 28 751 / 58, fax 56 66 28 751

2021-03-11

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Toruniu

mgr Jacek Skorulski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 605 466,84	-6 118 735,08
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 605 466,84	-6 118 735,08
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-98 659,84	-117 346,87

Główny Księgowy

mgr Izabela Sławińska

główny księgowy

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
87-100 Toruń, ul. Towarowa 4-6
NIP 8792083766, REGON 871125371
tel. 56 66 28 757 / 58, fax 56 66 28 751

2021-03-11
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Toruniu

mgr Jacek Skorulski

kierownik jednostki

Główny Księgowy

mgr Izabela Sławińska

główny księgowy


Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
87-100 Toruń, ul. Towarowa 4-6
NIP 8792083766, REGON 871125371
tel. 56 66 28 757 / 58, fax 56 66 28 751

2021-03-11
rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Toruniu**

mgr Jacek Skorulski

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie TOWAROWA 4-6 87-100 Toruń	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Powiat Toruński
Numer identyfikacyjny REGON 871125371		85D0038032B25253 

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

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
 87-100 Toruń, ul. Towarowa 4-6
 NIP 8792083766, REGON 871125371
 tel. 56 66 28 75 7 / 58, fax 56 66 28 75 1

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

mgr Izabela Wawińska
 (główny księgowy)

2021.03.11
 rok mies. dzień

Dyrektor
 Powiatowego Centrum
 Pomocy Rodzinie w Toruniu
mgr Jacek Skonolski

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
87-100 Toruń, ul. Towarowa 4-6
NIP 8792083766, REGON 871125371
tel. 56 66 28 75 7 / 58, fax 56 66 28 75 1

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

mgr Izabela Sławińska
(główny księgowy)

2021.03.11

rok mies. dzień

Dyrektor
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Toruniu
mgr Jacek Skorulski

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2020 ROK

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowe Centrum Pomocy rodzinie w Toruniu
1.2	siedzibę jednostki
	Toruń
1.3	adres jednostki
	ul. Towarowa 4-6, 87-100 Toruń
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Toruniu realizuje określone ustawami zadania własne Powiatu Toruńskiego, zadania zlecone ustawowo, zadania określone uchwałami organów Powiatu oraz wynikające z przepisów prawa z zakresu pomocy społecznej, pieczy zastępczej, rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych i przeciwdziałania przemocy w rodzinie.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.
3.	wskazanie, ze sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	jednostka budżetowa – nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>I. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>II. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>1. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie (wytworzenie) ceny (koszty) z zachowaniem zasady ostrożności określonej w art. 7 ustawy o rachunkowości.</p> <p>2. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p>

3. Przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od następnego miesiąca od oddania do używania, gdy wartość początkowa środka trwałego albo wartości niematerialnej i prawnej jest wyższa niż 10.000zł. W przypadku gdy wartość początkowa jest równa lub niższa niż kwota 10.000zł dokonuje się odpisów amortyzacyjnych jednorazowo w miesiącu wydania do używania.
4. Wartość początkową środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki w zakresie środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.
5. Pozostałe środki trwałe obejmują: meble i wyposażenie, środki trwałe o wartości początkowej 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.
6. Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100%, których wartość jest nie niższa niż 500zł (dolna granica).
7. Bez względu na wartość księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych: meble, maszyny do pisania, maszyny do liczenia i kalkulatory, sprzęt audiowizualny, aparaty fotograficzne, kamery, elektronarzędzia, sprzęt elektryczny, sprzęt elektroniczny.
8. Pozostałe środki trwałe jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 500 zł lub których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji wartościowej. Wydatki na ich zakup odnosi się bezpośrednio w koszty na konto zespołu 401 „Zużycie materiałów i energii”. Środki te ewidencjonuje się w ewidencji pozabilansowej, tylko ilościowej.
9. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
10. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych dla zespołów komputerowych z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
11. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej niż wymieniona w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.
12. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków

	<p>trwałych, a nieprzekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>III. Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego, a należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności) zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>IV. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej, tj. łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami.</p> <p>V. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p> <p>VI. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.</p>
5.	inne informacje
	Jednostka nie rozlicza kosztów w czasie.
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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Główne składniki aktywów trwałych – załącznik nr 1 do informacji dodatkowej
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowanych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy jednostki
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	nie dotyczy jednostki

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
	samochód – umowa leasingu nr C000096034 z dnia 27.12.2018r. (leasing operacyjny)
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy jednostki
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 jednostki
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy jednostki
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy jednostki
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy jednostki
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy jednostki
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 zł
1.11	łącznie kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń
	nie dotyczy jednostki

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 zabezpieczeń
	nie dotyczy jednostki
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
	uproszczenie: jednostka nie rozlicza kosztów w czasie
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy jednostki
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ekwiwalent za urlop – 867,72 zł (wartość brutto łącznie z pochodnymi). Nagroda jubileuszowa – 31.300,01 zł. Odprawa emerytalna – 24.900 zł.
1.16	inne informacje
	nie dotyczy jednostki
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy jednostki
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 jednostki
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0 zł
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 jednostki
2.5	inne informacje

	Brak danych
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak danych

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
 87-100 Toruń, ul. Towarowa 4-6
 NIP 8792083766, REGON 871125371
 tel. 56 66 28 757 / 58, fax 56 66 28 751

Główny Księgowy

mgr Izabela Sławińska

(główny księgowy)

2021 -03- 11

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Powiatowego Centrum
 Pomocy Rodzinie w Toruniu

mgr. Jacek Skaruliński

(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej za rok 2020

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przenieszczenia		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	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	27 997,72	0,00	4 932,38	0,00	4 932,38	0,00	1 669,92	0,00	1 669,92	31 260,18	27 997,72	0,00	4 932,38	0,00	4 932,38	1 669,92	31 260,18	0,00	21
2.	ŚRODKI TRWAŁE	276 694,09	0,00	256 607,66	0,00	256 607,66	0,00	4 738,62	0,00	4 738,62	528 563,13	276 694,09	0,00	242 180,17	0,00	242 180,17	4 738,62	514 135,64	0,00	14 427,49
1)	Grunty	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	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	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	0,00	0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	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	0,00	0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	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	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	165 277,11	0,00	234 980,36	0,00	234 980,36	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
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 257,47	165 277,11	0,00	233 980,34	0,00	233 980,34	0,00	399 257,45	0,00	1 000,02
7)	Urządzenia techniczne	4 442,79	0,00	4 057,87	0,00	4 057,87	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
8)	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	612,43	0,00	612,43	7 888,23	4 442,79	0,00	4 057,87	0,00	4 057,87	612,43	7 888,23	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	106 974,19	0,00	17 569,43	0,00	17 569,43	0,00	4 126,19	0,00	4 126,19	120 417,43	106 974,19	0,00	4 141,96	0,00	4 141,96	4 126,19	106 989,96	0,00	0,00
RAZEM		304 691,81	0,00	261 540,04	0,00	261 540,04	0,00	6 408,54	0,00	6 408,54	559 823,31	304 691,81	0,00	247 112,55	0,00	247 112,55	6 408,54	545 395,82	0,00	13 427,47

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
87-100 Toruń, ul. Towarowa 4-6
NIP 8792083766, REGON 871125371
tel. 56 66 28 75 / 758, fax 56 66 28 751

Główny Księgowy
mgr Izabela Sławińska

2021-03-11

Dyrektor
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Toruniu
mgr Jacek Skorulski