

# Centrum Wspierania Rodzin „Rodzinna Warszawa”

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018r.

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

---

### Załącznik nr 20

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie m.st. Warszawy i jednostkach organizacyjnych m. st. Warszawy

#### 1. Informacje o Centrum Wspierania Rodzin „Rodzinna Warszawa”

##### 1.1 Nazwa jednostki

Centrum Wspierania Rodzin „Rodzinna Warszawa”

##### 1.2 Siedziba jednostki

ul. Stara 4, 00-231 Warszawa

##### 1.3 Adres jednostki

ul. Stara 4, 00-231 Warszawa

##### 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Centrum Wspierania Rodzin „Rodzinna Warszawa” to miejska instytucja wsparcia rodziny, której celem jest wspomaganie młodych Warszawiaków w rozwoju, w odkrywaniu i urzeczywistnianiu ich potencjałów a także pomoc dla rodziców w pełnieniu zadań opiekuńczo-wychowawczych. Prowadzimy również działania na rzecz aktywizacji i integracji społeczności lokalnych, a także takie, które mają na celu rozwój i promocję wolontariatu. Współpracujemy z wieloma instytucjami kultury i sztuki, ze szkołami i organizacjami pozarządowymi oraz innymi jednostkami pomocowymi.

Realizujemy kompleksową działalność na rzecz wspierania rodziny na terenie Warszawy, w tym:

- 10 placówek wsparcia dziennego dla dzieci w wieku od 6 do 18 roku życia,
- inicjatywy wspomagające rodziców w poprawnym pełnieniu zadań opiekuńczo-wychowawczych,
- kluby malucha,
- klub seniora,
- wyjazdy socjoterapeutyczne
- szkolenia i warsztaty psychopedagogiczne, psychoedukacyjne i profilaktyczne, prowadzimy zajęcia dla praktykantów i stażystów kierunków psychologicznych i pedagogicznych oraz wolontariat dla osób zainteresowanych obszarami, w których pracujemy.

#### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2018r.-31.12.2018r.

**Centrum Wspierania Rodzin „Rodzinna Warszawa”**  
**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony**  
**31 grudnia 2018r.**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

---

3. **Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne**  
Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.
4. **Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów**  
Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:
- a) Wartości niematerialne i prawne według cen nabycia, przy czym wartość wyższa od kwoty 10000,00 zł i okresie używania dłuższym niż rok podlega finansowaniu ze środków majątkowych. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do używania, a jej zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub przeznaczenia do likwidacji. Wartości niematerialne i prawne poniżej wartości 10000,00 zł. odnosi się bezpośrednio w koszty i umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia ich do używania. Wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu, co oznacza, że nie zwiększa się ich wartości początkowej. Wszelkie aktualizacje oprogramowania będącego wartościami niematerialnymi i prawnymi podlegają odniesieniu bezpośrednio w koszty jednostki.
  - b) Środki trwałe pochodzące z zakupu według cen nabycia, pochodzące z darowizny według wartości wynikającej z umowy, otrzymane nieodpłatnie od jednostki miasta według wartości określonej w decyzji. Środki trwałe dzieli się na środki trwałe – ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe”, pozostałe środki trwałe – ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”. Środki trwałe o wartości powyżej 10000,00 zł i okresie użytkowania dłuższym niż rok nabywane są ze środków inwestycyjnych i umarzane nie rzadziej niż raz w roku, rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do użytkowania. Pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej od 500,00 do 10000,00 zł, finansowane są ze środków bieżących i podlegają umorzeniu w pełnej wysokości w miesiącu przekazywania ich do użytkowania. Pozostałe środki trwałe o wartości do 500,00 zł o charakterze wyposażenia księgowane są bezpośrednio w koszty.
  - c) Należności wycenia się w wartości nominalnej łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału w wysokości wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami.
  - d) Zobowiązania wycenia się w wartości minimalnej, łącznie z VAT, z na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału w wysokości wymagalnej zapłaty tzn. łącznie z wymagalnymi odsetkami.

**5. Inne informacje**

- a) Informacje o korekcie bilansu otwarcia 2018 roku w związku ze zmianą prezentacji pozycji i korektami.

Nie dotyczy