

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Sulęcinie</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Sulęcin</b>
1.3	adres jednostki
	<b>Ul. Daszyńskiego 49</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Pomoc Społeczna</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>Na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych tj. na dzień 31.12.2023r.(rok obrotowy 01.01.2023r. do 31.12.2023r.).</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne – ten punkt informacji dodatkowej pomija się, jeśli jednostka organizacyjna nie sporządza łącznego sprawozdania.
	<b>Nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>W jednostce nie „rozlicza się w czasie” kosztów, nieistotnych co do wielkości wyniku finansowego jednostki oraz „nie rozlicza się w czasie” kosztów występujących z tego samego tytułu i powtarzających się z roku na rok w zbliżonej wartości.</i>
	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,
5.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 Tabelą nr 1 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej informacji,
	<b>Wg załącznika</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Nie dotyczy</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – zgodnie z Tabelą nr 2 stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszej informacji,
	<b>Wg załącznika</b>

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Nie dotyczy</b>
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - zgodnie z Tabelą nr 3 stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszej informacji,
	<b>Wg załącznika</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Nie dotyczy</b>
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) - zgodnie z Tabelą nr 4 stanowiącą załącznik nr 4 do niniejszej informacji,
	<b>Wg załącznika</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
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 zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - zgodnie z Tabelą nr 5 stanowiącą załącznik nr 6 do niniejszej informacji,
	<b>Wg załącznika</b>

1.16.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - zgodnie z <b>Tabelą nr 6</b> stanowiącą załącznik nr 7 do niniejszej informacji,
	<b>Wg załącznika</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.5.	Środki wydatkowane w roku 2023 w ramach budżetów na przeciwdziałanie COVID-19 wyniosły łącznie 0,00zł
	<b>Nie dotyczy</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Nie dotyczy</b>

Henryka Szabat  
 (główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Henryka Szabat

2024.03.28  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
 w Sulejówce  
 Anna Kluszczyk  
 (kierownik jednostki)

Jednostki mogą rozszerzyć zakres informacji prezentowanych w tej części sprawozdania o inne dane i objaśnienia istotne dla oceny sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki oraz gdy wynika to z potrzeb jednostki.

Sposób prezentacji dodatkowych informacji i objaśnień powinien być czytelny i zrozumiały, przy czym pozycje 1.1; 1.3; 1.5; 1.7; 1.15; 2.1; należy wypełnić w załączonych Tabelach od nr 1 do nr 6, które zostały przygotowane na potrzeby łącznego sprawozdania finansowego i stanowią załączniki do sprawozdania finansowego. Jeśli któraś z pozycji w załączonych tabelach nie występuje w jednostce, należy dołączyć wypełnioną tabelę ze stanami zerowymi.

Tabela nr 1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1 bilansu)

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 - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne *		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych					0,00				0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II	Środki trwałe ogółem (od 1 do 5)	564170,35	45824,34	44950,00	0,00	90774,34	0,00	0,00	0,00	0,00	654944,69
1.	Grunty	54 930,00				0,00				0,00	54 930,00
1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.	Budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	474723,41	45824,34	44950,00		90774,34				0,00	565497,75
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	12695,00				0,00				0,00	12695,00
4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	21821,94				0,00				0,00	21821,94

\* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia; może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku			Ogółem zmniejszenie umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
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	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	22130,05	0,00	22130,05	0,00	0,00	0,00	0,00	22130,05	564170,35	632814,64
				0,00				0,00	0,00	54 930,00	54 930,00
		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
		14142,77		14142,77				0,00	14142,77	474723,41	551354,98
		5045,00		5045,00				0,00	5045,00	12695,00	7650,00
				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
		2 942,28		2 942,28				0,00	2 942,28	21821,94	18879,66

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzicom  
w Sulęcinie

*mgr Aneta Kluszczyk*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Henryk Szabat*

Nazwa i adres jednostki

**Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Sulęcinie**

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie  
w Sulęcinie  
63-200 Sulęcín, ul. Daszyńskiego 49  
tel. 95 755 07 53  
NIP: 927-172-77-24, REGON: 141060039

Tabela nr 2 Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa aktywów - stan na początek roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na początek roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0	0	0	0	0	0
2	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0	0	0	0	0	0
	<b>Razem</b>	0	0	0	0	0	0
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie)	0	0	0	0	0	0
1		0	0	0	0	0	0
2		0	0	0	0	0	0
3		0	0	0	0	0	0
4		0	0	0	0	0	0
...		0	0	0	0	0	0
	<b>Razem</b>	0	0	0	0	0	0

Investycje długoterminowe są to aktywa utrzymane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują:

- a) aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne
- b) aktywa finansowe np.: Udziały, akcje, udziały pożyczki

GŁÓWNY KASJEROWY

Henryk Szabat

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Sulęcinie

mgr Anna Kłuszczyk

Nazwa i adres jednostki

**Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Sulęcinie**

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie  
w Sulęcinie  
69-200 Sulęcín, pl. Daszyńskiego 49  
tel. 95 755 07 53  
NIP: 927-172-77-24, REGON: 21624-130

Tabela nr 3 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Stan na początek roku obrotowego		Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		3	4	zwiększenia	zmniejszenia	
1.	"0" Grunty	0	0	0	0	0
1.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego	0	0	0	0	0
2.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0
3.	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0	0
4.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0	0
5.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0	0
6.	"6" Urządzenia techniczne	0	0	0	0	0
7.	"7" Środki transportu	0	0	0	0	0
8.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	0	0	0	0	0
9.	"9" Inwentarz żywy	0	0	0	0	0

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie

0

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Henryk Szabat*

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Sulęcinie  
*mgr Anna Kluszczyk*

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie  
w Sulęcinie  
69-200 Sulęcín, ul. Daszyńskiego 49  
tel. 95 755 07 53  
NIP: 927-172-77-24, REGON: 141244 30

Nazwa i adres jednostki

**Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Sulęcinie**

Tabela nr 4 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w trakcie roku obrotowego				Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia znakiem plus)	zwiększenia znakiem minus)	wykorzystanie znakiem minus)	uznane za zbędne znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7	
0		0	0	0	0	0	
1.							
2							
0							
3							
4							
0							
...							
	Ogółem					0	

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, 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)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczą.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Henryk Szabat*

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Sulęcinie  
*mgr Anna Kłuszczyk*



Nazwa i adres, jednostki

## Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Sulęcinie

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie  
w Sulęcinie  
69-200 Sulęcinek, ul. Daszyńskiego 49  
tel. 95 755 07 53  
NIP: 927-172-77-24, Regon: 14124 30

Tabela nr 5 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1020451,03
2	Nagrody jubileuszowe	0
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0
4	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	19568,04
5	Inne świadczenia pracownicze*	1753,04
	Ogółem	1041772,11

\*wydatki poniesione z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj: zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Henryk Szabat

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Sulęcinie

mgr Aneta Kluszczyk

Nazwa i adres jednostki

**Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Sulęcinie**

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie  
w Sulęcinie  
69-200 Sulęcinek, ul. Daszyńskiego 49  
tel. 95 755 07 53  
NIP: 927-172-77-24, REGON: 141147 30

Tabela nr 6 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie wg rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia znakiem plus)	wykorzystanie znakiem minus)	(ze uznane za zbędne znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.		0	0	0	0	0
2		0	0	0	0	0
3		0	0	0	0	0
4		0	0	0	0	0
...		0	0	0	0	0
Ogółem						0

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Henryk Szabat*

**DYREKTOR**  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Sulęcinie  
*mgr Anna Kluszczyk*