

**POWIATOWE CENTRUM
POMOCY RODZINIE**

26-210 Końskie, ul. Spółdzielcza 3
NIP 669-17-39 105 REGON 291134829
tel. 41 372 54 06, tel./fax 41 372 57 60

INFORMACJA DODATKOWA

STAROSTWO POWIATOWE W KOŃSKICH
WPLYNEŁO
Kancelaria Ogólna
30.03.2026
L. dz. zał.
Podpis

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
1.2	siedzibę jednostki Końskie
1.3	adres jednostki ul. Spółdzielcza 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Pozostała pomoc bez zakwaterowania
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem I - XII 2025
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Brak danych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się: - książki, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w momencie oddania do używania. 2. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. 3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową tzw. metodą równomiernych odpisów. 4. Środki trwałe amortyzuje się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, wartości niematerialne i prawne przy zastosowaniu stawki 20%. 5. Ponośzone koszty ujmowane są tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. 6. Pozostałe środki trwałe o wartości mniejszej, równej 200 zł o charakterze wyposażenia biura typu: kosze, aparaty telefoniczne (z wyjątkiem telefonów komórkowych, tabletów), karnisze, wykładziny, lampki biurowe, czajniki elektryczne, lustra, tablice ogłoszeniowe, książki, odzież robocza itp. księgowane są bezpośrednio w koszty w momencie ich powstania (bez konieczności księgowania ilościowo-wartościowych na koncie 013) i ujmowane są w ewidencji ilościowej.
5.	inne informacje Brak danych

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

Tabela nr 3 - Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych składników majątku trwałego

[illegible]

Tabela nr 3 - Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych składników majątku trwałego

[illegible]

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 niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																																															
	Brak danych																																																															
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie																																																															
	Brak danych																																																															
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu																																																															
	Brak danych																																																															
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																																															
	Brak danych																																																															
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)																																																															
	Tabela nr 7 Odpisy aktualizujące wartość należności																																																															
	<table><tr><th>Lp.</th><th>Odpisy aktualizujące należności według pozycji</th><th>Stan na początek roku</th><th>Zwiększenia w roku obrotowym</th><th>Wykorzystanie</th><th>Rozwiązanie</th><th>Stan na koniec roku</th></tr><tr><td>I.</td><td>Należności</td><td>513.552,36</td><td>44.380,81</td><td>254.805,63</td><td>-</td><td>303.127,54</td></tr><tr><td>I.1.</td><td>Należności długoterminowe</td><td></td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td></td></tr><tr><td>I.2.</td><td>Należności krótkoterminowe, z tego:</td><td>513.552,36</td><td>44.380,81</td><td>254.805,63</td><td>-</td><td>303.127,54</td></tr><tr><td>I.2.1.</td><td>należności z tytułu dostaw i usług</td><td></td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td></td></tr><tr><td>I.2.2.</td><td>należności od budżetów</td><td></td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td></td></tr><tr><td>I.2.3.</td><td>należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń</td><td></td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td></td></tr><tr><td>I.2.4.</td><td>pozostałe należności</td><td>513.552,36</td><td>44.380,81</td><td>254.805,63</td><td>-</td><td>303.127,54</td></tr><tr><td>II.</td><td>Należności finansowe</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr></table>	Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku	I.	Należności	513.552,36	44.380,81	254.805,63	-	303.127,54	I.1.	Należności długoterminowe		-	-	-		I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	513.552,36	44.380,81	254.805,63	-	303.127,54	I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług		-	-	-		I.2.2.	należności od budżetów		-	-	-		I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń		-	-	-		I.2.4.	pozostałe należności	513.552,36	44.380,81	254.805,63	-	303.127,54	II.	Należności finansowe	-	-	-	-	-
Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku																																																										
I.	Należności	513.552,36	44.380,81	254.805,63	-	303.127,54																																																										
I.1.	Należności długoterminowe		-	-	-																																																											
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	513.552,36	44.380,81	254.805,63	-	303.127,54																																																										
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług		-	-	-																																																											
I.2.2.	należności od budżetów		-	-	-																																																											
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń		-	-	-																																																											
I.2.4.	pozostałe należności	513.552,36	44.380,81	254.805,63	-	303.127,54																																																										
II.	Należności finansowe	-	-	-	-	-																																																										
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																																															
	Brak danych																																																															
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																																																															
	Brak danych																																																															

b)	powyżej 3 do 5 lat																						
	Brak danych																						
c)	powyżej 5 lat																						
	Brak danych																						
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																						
	Brak danych																						
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																						
	Brak danych																						
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																						
	Brak danych																						
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																						
	Brak danych																						
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																						
	Brak danych																						
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																						
	Tabela nr 14 - Świadczenia pracownicze <table><tr><th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych</th></tr><tr><td>a) odprawy emerytalne i rentowe</td><td>-</td></tr><tr><td>b) nagrody jubileuszowe</td><td>32.220,00</td></tr><tr><td>c) świadczenia urlopowe</td><td>1.190,84</td></tr><tr><td></td><td>(ekwiwalent za niewykorzystany urlop)</td></tr><tr><td>SUMA</td><td>33.410,84</td></tr></table>	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych	a) odprawy emerytalne i rentowe	-	b) nagrody jubileuszowe	32.220,00	c) świadczenia urlopowe	1.190,84		(ekwiwalent za niewykorzystany urlop)	SUMA	33.410,84										
Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych																						
a) odprawy emerytalne i rentowe	-																						
b) nagrody jubileuszowe	32.220,00																						
c) świadczenia urlopowe	1.190,84																						
	(ekwiwalent za niewykorzystany urlop)																						
SUMA	33.410,84																						
1.16	inne informacje																						
	Brak danych																						
2.																							
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																						
	Brak danych																						
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																						
	Tabela nr 15- Koszt wytworzenia środków trwałych <table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th colspan="3">Koszt wytworzenia w latach ubiegłych</th><th colspan="3">Koszt wytworzenia w roku bieżącym</th></tr><tr><th>Ogółem</th><th>W tym Odsetki</th><th>Różnice kursowe</th><th>Ogółem</th><th>W tym Odsetki</th><th>Różnice kursowe</th></tr><tr><td>1.</td><td>Wykonanie kosztorysu na termomodernizacji budynku PCPR i</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>9.500,00</td><td>-</td><td>-</td></tr></table>	Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w latach ubiegłych			Koszt wytworzenia w roku bieżącym			Ogółem	W tym Odsetki	Różnice kursowe	Ogółem	W tym Odsetki	Różnice kursowe	1.	Wykonanie kosztorysu na termomodernizacji budynku PCPR i	-	-	-	9.500,00	-	-
Lp.	Wyszczególnienie			Koszt wytworzenia w latach ubiegłych			Koszt wytworzenia w roku bieżącym																
		Ogółem	W tym Odsetki	Różnice kursowe	Ogółem	W tym Odsetki	Różnice kursowe																
1.	Wykonanie kosztorysu na termomodernizacji budynku PCPR i	-	-	-	9.500,00	-	-																

	utwardzenie placu wokół budynku						
	Razem	-	-	-	9.500,00	-	-
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie						
	Brak danych						
2.4.	informacje 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						
	Brak danych						
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						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Gierczyńska-Polak

(główny księgowy)

2026-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy
Rodzinie w Kiełkiskich

mgr Urszula Przygodzka

(kierownik jednostki)