

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



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.23

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Katarzyna Maria Gierczyńska-Polak
(główny księgowy)

2024.04.23
rok mies. dzień

Urszula Przygodzka
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	
1.2	siedzibę jednostki	
	Koneckie	
1.3	adres jednostki	
	ul. Spółdzielcza 3	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Pozostała pomoc bez zakwaterowania	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	I - XII 2023	
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. Ponoszone 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), kamizsze, wykładziny, lampki biurkowe, czajniki elektryczne, lustro, 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	

STAROSTWO POWIATOWE W KONECKICH
WPEŁNIŁO
Kancelaria Ogólna
23.04.2024
L. dz.
Podpis:

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
I.	
I.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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego-podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji lub umorzenia

Tabela nr 1 - Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia					Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	inne zwiększenia	R-m zwiększenia	zbycie	likwidacja	Inne- przemieszczenia	R-m zmniejszenia	
1.	Środki trwałe, w tym:	1.342.753,69	81.164,39	357.627,48	-	28.100,00	466.891,87	-	16.843,15	-	16.843,15	1.792.802,41
1.1	Grunty	37.570,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37.570,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	571.751,96	-	357.177,48	-	-	357.177,48	-	-	-	-	928.929,44
1.3	Środki transportu	179.989,99	-	-	-	-	-	-	-	-	-	179.989,99
1.4	Inne środki trwałe	553.441,74	81.164,39	450,00	-	28.100,00	109.714,39	-	16.843,15	-	16.843,15	646.312,98
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	357.627,48	-	-	-	357.627,48	-	-	357.627,48	357.627,48	0,00

[illegible]

Tabela nr 2 - Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

[illegible]

[illegible][illegible]

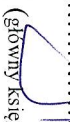
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																															
	Brak danych																																																															
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego 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 nieumartarzanych 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>587.752,30</td><td>64.494,55</td><td>138.105,74</td><td>666,91</td><td>513.474,20</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>587.752,30</td><td>64.494,55</td><td>138.105,74</td><td>666,91</td><td>513.474,20</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>587.752,30</td><td>64.494,55</td><td>138.105,74</td><td>666,91</td><td>513.474,20</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	587.752,30	64.494,55	138.105,74	666,91	513.474,20	I.1.	Należności długoterminowe		-	-	-		I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	587.752,30	64.494,55	138.105,74	666,91	513.474,20	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	587.752,30	64.494,55	138.105,74	666,91	513.474,20	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	587.752,30	64.494,55	138.105,74	666,91	513.474,20																																																										
I.1.	Należności długoterminowe		-	-	-																																																											
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	587.752,30	64.494,55	138.105,74	666,91	513.474,20																																																										
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	587.752,30	64.494,55	138.105,74	666,91	513.474,20																																																										
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 pozostającym od dnia bilansowego, przewidzianym 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 umowę 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							
	Wyszczególnienie		Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych					
	a) odprawy emerytalne i rentowe		-					
	b) nagrody jubileuszowe		51.093,00					
	c) świadczenia urlopowe		1.209,12					
	SUMA		52.302,12					
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							
	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.	Zakup mieszkania wraz z jego dostosowanie do mieszkania chronionego dla usamodzielnianych wychowanków pieczy zastępczej	0,00	0,00	0,00	357.627,48	0,00	0,00
		Razem	0,00	0,00	0,00	357.627,48	0,00	0,00

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)

2024-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Kłobucku
mgr Urszula Przygodzka

(kierownik jednostki)