


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie we Włocławku  ul Stodólna 68  87-800 Włocławek	<b>Wyciąg z danych zawartych w  załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat:  Zarząd Powiatu we Włocławku
Numer identyfikacyjny REGON  <b>005870438</b>		<b>328D68EB357DB42C</b> 

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Mariola Kapuścińska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.03.22  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Anna Łoboda  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Mariola Kapuścińska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.03.22  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Anna Łoboda  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	<b>POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE</b>
1.2	Siedzibę jednostki
	<b>WŁOCŁAWEK</b>
1.3	Adres jednostki
	<b>UL.STODÓLNA 68 87-800 WŁOCŁAWEK</b>
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>POMOC SPOŁECZNA , WSPIERANIE OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH</b>
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2022 - 31.12.2022</b>
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Nie dotyczy</b>
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wycenione 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 2017 r. 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>Dla potrzeb ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty,</li> <li>- środki trwałe o wartości początkowej od 500 zł do 10.000 zł oraz wszystkie drukarki i urządzenia wielofunkcyjne ujmuje się w ewidencji księgowej na koncie 013 i umarza jednorazowo w miesiącu zakupu,</li> <li>- środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000 zł ujmuje się w ewidencji księgowej na koncie 011 i umarza według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> </ul> <p>Wartości niematerialne i prawne nie przekraczające kwoty 10.000 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej wartości w koszty. Pozostałe wartości niematerialne i prawne są umarzane według stawek amortyzacyjnych ujętych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p>



	5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania																		
	6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne																		
	7)	Urządzenia techniczne																		
	8)	Środki transportu																		
	9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	3.567,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.567,00	2.853,60	0,00	713,40	0,00	713,40	0,00	3.567,00	713,40	0,00
		<b>RAZEM</b>	<b>3.567,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.567,00</b>	<b>2.853,60</b>	<b>0,00</b>	<b>713,40</b>	<b>0,00</b>	<b>713,40</b>	<b>0,00</b>	<b>3.567,00</b>	<b>713,40</b>	<b>0,00</b>
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury –o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																			
	<b>Brak danych</b>																			
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																			
	<b>Nie dotyczy</b>																			
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie																			

## Załącznik nr 2

**Grunty w wieczystym użytkowaniu**

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m2)				0
		Wartość (zł)				0
2.		Powierzchnia (m2)				0
		Wartość (zł)				0

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

## Załącznik nr 3

**Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane**

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.					0
2.					0

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)																																											
	Załącznik nr 4																																											
	<b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności</b>																																											
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Grupa należności</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązanie</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Należności z tyt. opłaty rodziców za pobyt dzieci w pieczy zastępczej</td> <td>9.302,76</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>9.302,76</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Odsetki od należności</td> <td>14.477,82</td> <td>992,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>15.469,82</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><b>Razem</b></td> <td><b>23.780,58</b></td> <td><b>992,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>24.772,58</b></td> </tr> </tbody> </table>						Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	1	2	3	4	5	6	7	1.	Należności z tyt. opłaty rodziców za pobyt dzieci w pieczy zastępczej	9.302,76	0,00	0,00	0,00	9.302,76	2.	Odsetki od należności	14.477,82	992,00	0,00	0,00	15.469,82	<b>Razem</b>		<b>23.780,58</b>	<b>992,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.772,58</b>
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego																																						
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie																																							
1	2	3	4	5	6	7																																						
1.	Należności z tyt. opłaty rodziców za pobyt dzieci w pieczy zastępczej	9.302,76	0,00	0,00	0,00	9.302,76																																						
2.	Odsetki od należności	14.477,82	992,00	0,00	0,00	15.469,82																																						
<b>Razem</b>		<b>23.780,58</b>	<b>992,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.772,58</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)	powyżej 3 do 5 lat																																											
c)	powyżej 5 lat																																											
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	łącznie 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																											
	Załącznik nr 5																											
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Rodzaj świadczeń pracowniczych</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Odprawy emerytalne</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Odprawy rentowe</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Ekwiwalent za urlop</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Odprawa pośmiertna</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>Odprawa z tytułu zwolnienia z pracy z winy pracodawcy</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>Odprawy z karty nauczyciela</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Razem</td> <td><b>0,00</b></td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Rodzaj świadczeń pracowniczych	Kwota	1	Nagrody jubileuszowe	0	2	Odprawy emerytalne	0	3	Odprawy rentowe	0	4	Ekwiwalent za urlop	0	5	Odprawa pośmiertna	0	6	Odprawa z tytułu zwolnienia z pracy z winy pracodawcy	0	7	Odprawy z karty nauczyciela	0	Razem		<b>0,00</b>
Lp.	Rodzaj świadczeń pracowniczych	Kwota																										
1	Nagrody jubileuszowe	0																										
2	Odprawy emerytalne	0																										
3	Odprawy rentowe	0																										
4	Ekwiwalent za urlop	0																										
5	Odprawa pośmiertna	0																										
6	Odprawa z tytułu zwolnienia z pracy z winy pracodawcy	0																										
7	Odprawy z karty nauczyciela	0																										
Razem		<b>0,00</b>																										
1.16.	inne informacje																											
	<b>Brak</b>																											
2.																												
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																											
	<b>Nie dotyczy</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.	inne informacje
	<b>Brak</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Brak</b>

**Mariola  
Kapuśc  
ińska**  
.....  
(główny księgowy)

Elektronicznie  
podpisany przez  
Mariola  
Kapuścińska  
Data: 2023.03.22  
08:49:12 +01'00'

2023.03.22  
(rok, miesiąc, dzień)

**Agnieszka  
Anna  
Łoboda**  
.....  
(kierownik jednostki)

Elektronicznie  
podpisany przez  
Agnieszka Anna  
Łoboda  
Data: 2023.03.22  
09:10:26 +01'00'