


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE WE WŁOCŁAWKU ul. Stodólna 68 87-800 Włocławek	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p>	Adresat: Zarząd Powiatu we Włocławku
Numer identyfikacyjny REGON 005870438		<p style="text-align: center;">2C47291FDEC4BB9B</p> 

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)

2024.03.19
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)

2024.03.19
rok mies. dzień

Agnieszka Anna Łoboda
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE
1.2	Siedzibę jednostki
	WŁOCŁAWEK
1.3	Adres jednostki
	UL.STODÓLNA 68 87-800 WŁOCŁAWEK
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	POMOC SPOŁECZNA , WSPIERANIE OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 - 31.12.2023
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
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"> - środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, - 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, - 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. <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	0,00	3.567,00	3.567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.567,00	0,00	0,00
		RAZEM	3.567,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.567,00	3.567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.567,00	0,00	0,00
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																				
	Nie dotyczy																				
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																				

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																																											
	Nie dotyczy																																											
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																																											
	Stan odpisów aktualizujących wartość należności																																											
	<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>15.469,82</td> <td>1.099,70</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>16569,52</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Razem</td> <td>24.772,58</td> <td>1.099,70</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>25.872,28</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	15.469,82	1.099,70	0,00	0,00	16569,52	Razem		24.772,58	1.099,70	0,00	0,00	25.872,28
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	15.469,82	1.099,70	0,00	0,00	16569,52																																						
Razem		24.772,58	1.099,70	0,00	0,00	25.872,28																																						
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																											
	Nie dotyczy																																											
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																																											
	Nie dotyczy																																											
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																											

	Nie dotyczy																											
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																											
	Nie dotyczy																											
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																											
	Nie dotyczy																											
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																											
	Nie dotyczy																											
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>0,00</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		0,00
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		0,00																										
1.16.	inne informacje																											
	Brak																											
2.																												
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																											
	Nie dotyczy																											
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																											

	Nie dotyczy
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak



Signed by /
Podpisano przez:

Mariola
Kapuścińska

Date / Data:
2024-03-19 08:50

.....
(główny księgowy)

2024.03.19
(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /
Podpisano przez:

Agnieszka Anna
Łoboda

Date / Data:
2024-03-19 08:52

.....
(kierownik jednostki)