

|            |  |
|------------|--|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>   |
| 1.1        | nazwę jednostki<br>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Koninie   |
| 1.2        | siedzibę jednostki<br>Konin, Ul. Aleje 1-go Maja 9   |
| 1.3        | adres jednostki<br>Ul. Aleje 1-go Maja 9, 62-510 Konin   |
| 1.4        | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br>Zadania z zakresu pomocy społecznej, pieczy zastępczej, przeciwdziałania przemocy w rodzinie, rehabilitacji społecznej i zawodowej osób niepełnosprawnych   |
| 2.         | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br>01.01.2021-31.12.2021   |
| 3.         | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne<br>Sprawozdanie jednostkowe   |
| 4.         | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <ul style="list-style-type: none"> <li>- odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dla środków trwałych – nie rzadziej niż na dzień bilansowy tj. na 31 grudnia każdego roku</li> <li>- odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dla wartości niematerialnych i prawnych - – nie rzadziej niż na dzień bilansowy tj. na 31 grudnia każdego roku</li> <li>- środki trwałe- wycenia się według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe, a także opisy z tytułu trwałej utraty wartości.</li> <li>- wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10.000 zł. wycenia się według wg cen zakupu. Środki te są umorzone w 100% w miesiącu oddania do użytkowania i księgowane bezpośrednio w koszty.</li> <li>- należności wycenia się według kwoty wymaganej do zapłaty</li> <li>- Zobowiązania krótkoterminowe –wycenia się według kwoty wymaganej do zapłaty</li> <li>- Pozostałe środki trwałe o cenie nabycia do 100 zł odpisuje się koszty działalności pod datą przekazania do użytkowania, z tym zastrzeżeniem, że wyposażenie o jednostkowej cenie zakupu w granicach 51 – 100 zł obejmowane jest ewidencją ilościową prowadzoną przez pracownika administracji. Zakup finansowany jest z wydatków bieżących z § 4210 - zakup materiałów i wyposażenia, z § 4300 - zakup usług pozostałych, pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości 101 do 10.000 zł objęte jest ewidencją księgową ilościowo –wartościową. Środki te również są umarzone w 100% pod datą przekazania do użytkowania.</li> </ul> |
| 5.         | inne informacje  |
| <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<br><b>Tabela nr 1, Tabela nr 2</b>   |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami  |
| 1.3.       | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych   |
| 1.4.       | wartość gruntów użytkowanych wieczystość   |
| 1.5.       | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu   |
| 1.6.       | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych  |
| 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)<br><b>21 915,42 –tabela nr 6</b>   |
| 1.8.       | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym   |



|       |  |
|-------|--|
| 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 |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń   |
| 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                                    |
| 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  |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze   |
|       | <b>63 696,54 zł - Tabela nr 7</b>  |
| 1.16. | inne informacje  |
| 2.    |  |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów   |
|       | <b>15 649,19</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  |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie   |
| 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  |
| 2.5.  | inne informacje  |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki   |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Świątkowska  
(główny księgowy)

Konin, 18.02.2022  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Elżbieta Świątkowska  
(kierownik jednostki)

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

| L.p. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia |                 |              |                   | Zmniejszenia |            |      |                    | Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego |  |                   |
|------|---|---|-------------|-----------------|--------------|-------------------|--------------|------------|------|--------------------|---|--|-------------------|
|      |   |   | nabycie     | przemieszczenia | aktualizacja | razem zwiększenia | zbycie       | likwidacja | inne | razem zmniejszenia |   |  |                   |
| 1    | Grunty  |   |             |                 |              |                   |              |            |      |                    |   |  |                   |
| 2    | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej             |   |             |                 |              |                   |              |            |      |                    |   |  |                   |
| 3    | Urządzenia techniczne i maszyny                                   | 8 618,80  |             |                 |              |                   |              |            |      |                    |   |  |                   |
| 4    | Środki transportu   | 104 984,00  |             |                 |              |                   |              |            |      |                    |   |  |                   |
| 5    | Inne środki trwałe (gr. VIII )                                    | 3 557,00  |             |                 |              |                   |              |            |      |                    |   |  |                   |
| 6    | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                              |   |             |                 |              |                   |              |            |      |                    |   |  |                   |
| 7    | Wartości niematerialne i prawne                                   | 3 360,00  |             |                 |              |                   |              |            |      |                    |   |  |                   |
|      | <b>Razem</b>  | <u>120 519,80</u>                                   | <u>0,00</u> |                 |              |                   | <u>0,00</u>  |            |      | <u>399,80</u>      |   |  | <u>399,80</u>     |
|      |   |   |             |                 |              |                   |              |            |      |                    |   |  | <u>120 120,00</u> |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Joanna S. Głowska  
Główny księgowy

18.02.2022  
Data

DYREKTOR  
Kierownik jednostki





Tabela 6

Odpisy aktualizujące wartość należności

| L.p. | Wyszczególnienie<br>(grupa należności) | Stan na początek<br>roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia     |             |                  | Stan na koniec roku<br>obrotowego |
|------|--|-------------------------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-----------------------------------|
|      |  |                                     |             | wykorzystanie    | rozwiązanie | razem            |                                   |
| 1    | należności od rodziców biologicznych   | 31 923,78                           | 0,00        | 10 008,36        | 0,00        | 10 008,36        | 21 915,42                         |
| 2    |  |                                     |             |                  |             |                  |                                   |
| 3    |  |                                     |             |                  |             |                  |                                   |
|      | <b>Razem</b>                           | <b>31 923,78</b>                    | <b>0,00</b> | <b>10 008,36</b> | <b>0,00</b> | <b>10 008,36</b> | <b>21 915,42</b>                  |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Szlagowska

.....  
Główny księgowy

18.02.2022

Data

DYREKTOR

Elżbieta Stoczyńska

.....  
Kierownik jednostki

Tabela 7

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

| L.p. | Wyszczególnienie             | Kwota            | Liczba osób |
|------|------------------------------|------------------|-------------|
| 1    | Nagrody jubileuszowe         | 6 796,54         | 1           |
| 2    | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00             | 0           |
| 3    | Świadczenia urlopowe         | 55 900,00        | 41          |
| 4    | Inne świadczenia pracownicze | 1 000,00         | 5           |
|      | <b>Razem</b>                 | <b>63 696,54</b> |             |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Śniegowska

.....  
Główny księgowy

DYREKTOR

Elżbieta Siczewska

.....  
Kierownik jednostki

18.02.2022

Data