

INFORMACJA DODATKOWA


I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Koninie
1.2	siedzibę jednostki Konin, Ul. Aleje 1-go Maja 9
1.3	adres jednostki Ul. Aleje 1-go Maja 9, 62-510 Konin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zadania z zakresu pomocy społecznej, pieczy zastępczej, przeciwdziałania przemocy w rodzinie, rehabilitacji społecznej i zawodowej osób niepełnosprawnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023-31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) - odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dla środków trwałych – nie rzadziej niż na dzień bilansowy tj. na 31 grudnia każdego roku - odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dla wartości niematerialnych i prawnych -- nie rzadziej niż na dzień bilansowy tj. na 31 grudnia każdego roku - środki trwałe- wycenia się według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe, a także opisy z tytułu trwałej utraty wartości. - 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. - należności wycenia się według kwoty wymaganej do zapłaty - Zobowiązania krótkoterminowe –wycenia się według kwoty wymaganej do zapłaty - 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.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 1, Tabela nr 2
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 wieczysto
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 68 880,00 – przekazany do użytkowania przez Starostwo Powiatowe w Koninie, Elektroniczny System Zarządzania Dokumentacją
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) 30 817,44 –tabela nr 6
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	132 993,93 zł - Tabela nr 7
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	15 720,53
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

Joanna Śniegowska
(główny księgowy)

Konin, 16.02.2024
(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Sroczyńska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE ul. Aleje 1 Maja 9 62-510 Konin	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Powiat Koniński
Numer identyfikacyjny REGON 311022908		48F0A61E856B1A68 

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	30 817,44
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

JOANNA ŚNIEGOWSKA
(główny księgowy)

2024.02.16
rok mies. dzień

Elżbieta Sroczyńska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

JOANNA ŚNIEGOWSKA
(główny księgowy)

2024.02.16
rok mies. dzień

Elżbieta Sroczyńska
(kierownik jednostki)

Tabela 1

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	6 340,00											6 340,00
4	Środki transportu	104 984,00											104 984,00
5	Inne środki trwałe (gr. VIII)	3 557,00											3 557,00
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)												
7	Wartości niematerialne i prawne	3 360,00											3 360,00
	Razem	118 241,00	0,00				0,00				0,00		118 241,00

Joanna Śniegowska
Główny księgowy

16.02.2024
Data

Elżbieta Sroczyńska
Kierownik jednostki

Tabela 2

Zmiany stanu umorzenia/ amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące znych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia		
1	Grunty											
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej											
3	Urządzenia techniczne i maszyny	6 340,00										6 340,00
4	Środki transportu	49 383,49	55 600,51				55 600,51					104 984,00
5	Inne środki trwałe (gr. VIII)	3 557,00										3 557,00
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											
7	Wartości niematerialne i prawne	3 360,00										3 360,00
	Razem	62 640,49	55 600,51				55 600,51			0,00		118 241,00

Joanna Śniegowska
Główny księgowy

16.02.2024

Data

Elzbieta Sroczyńska
Kierownik jednostki

Tabela 6

Odpisy aktualizujące wartość należności

L.p.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	należności od rodziców biologicznych	22 607,51	11 073,75	2 863,82	0,00	2 863,82	30 817,44
2							
3							
	Razem	22 607,51	11 073,75	2 863,82	0,00	2 863,82	30 817,44

Joanna Śniegowska
Główny księgowy

16.02.2024
Data

Elżbieta Sroczyńska
Kierownik jednostki

Tabela 7

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Liczba osób
1	Nagrody jubileuszowe	65 710,25	6
2	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	0
3	Świadczenia urlopowe	66 283,68	46
4	Inne świadczenia pracownicze	1 000,00	5
	Razem	<u>132 993,93</u>	

Joanna Śniegowska
Główny księgowy

16.02.2024
Data

Elżbieta Sroczyńska
Kierownik jednostki