

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie Al. Sienkiewicz 20 76-200 Słupsk	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Słupskiego
Numer identyfikacyjny REGON 770983070		FCCB0B2E7306ECF6 

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Słupsku

mgr Marta Wilkowska

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Marta Wilkowska
(główny księgowy)

2023.01.23
rok mies. dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Słupsku

mgr URSZULA DAEROWSKA
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Słupsku

mgr Marta Wilkowska

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Marta Wilkowska
(główny księgowy)

2023.01.23
rok mies. dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Słupsku

mgr Urszula Dąbrowska
URSZULA DĄBROWSKA
(kierownik jednostki)

**POWIATOWE CENTRUM
POMOCY RODZINIE**

76-200 SŁUPSK ul. Sienkiewicza 20
tel. 59-8414-311 fax 59-841-01-96
NIP 839-25-71-775 REGON 770983070

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Sienkiewicza 20, 76-200 Słupsk
1.3	adres jednostki
	ul. Sienkiewicza 20, 76-200 Słupsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zadania powiatu w zakresie pieczy zastępczej, pomocy społecznej, rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych i przeciwdziałania przemocy w rodzinie.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 – 31.12.2022
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)
	Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Dla potrzeb ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła, że: 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej i dokonuje się od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych; odpisów dokonuje się metoda liniową na dzień 31 grudnia za cały rok; dokonywanie odpisów rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym oddano składnik do używania; 2) składniki majątku o wartości do 10 000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty; jeśli ich wartość przekracza 500 zł (a w przypadku mebli bez względu na wartość) wprowadza się je do ewidencji bilansowej i umarza jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania; 3) materiały zalicza się bezpośrednio w koszty w momencie zakupu; na dzień bilansowy dokonuje się korekty kosztów o wartość materiałów zakupionych w roku budżetowym a nie zużytych, wyceniając je wg cen nabycia przy zastosowaniu metody FIFO, chyba że wartość ta nie przekracza 3 500 zł – wówczas zgodnie z zasadą istotności nie koryguje się kosztów; paliwo pozostające w baku samochodu na dzień bilansowy uznaje się za zużyte i nie dokonuje się jego wyceny i korekty kosztów (zgodnie z zasadą istotności); 4) należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej; na koniec każdego kwartału nalicza się odsetki od należności, z na dzień bilansowy pomniejsza się ich wartość o wartość odpisów aktualizujących;
5.	inne informacje
	W jednostce występują wzajemne rozliczenia ze Starostwem Powiatowym w zakresie rachunku zysków i strat z tytułu kosztów eksploatacyjnych. Wzajemne rozliczenia w pozycjach bilansu oraz zestawienia zmian w funduszu nie występują, a wzajemne rozliczenia w zakresie rachunku zysków i strat przedstawia Tabela nr 2.



Tabela nr 2

Lp.	Nazwa jednostki	Rozliczenia		
		Tytuł	Pozycja w RZiS	Kwota w zł
1.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Koszty eksploatacji pomieszczeń biurowych – media i inne (ul. Sienkiewicza 20 w Słupsku)	B.II.	39 012,99
2.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Koszty eksploatacji pomieszczeń biurowych – media i inne (ul. Sienkiewicza 20 w Słupsku)	B.III.	12 384,80
3.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Oplata z tytułu trwałego zarządu	B.IV	42,06
RAZEM			X	51 439,85

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

I.

- 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 4

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	997 828,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	997 828,28
1)	Grunty	108 537,44				0,00				0,00	108 537,44
2)	Budynki i budowle	554 557,73				0,00				0,00	554 557,73
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00				0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00				0,00				0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	39 076,91				0,00				0,00	39 076,91
7)	Urządzenia techniczne	180 322,20				0,00				0,00	180 322,20
8)	Środki transportu	115 334,00				0,00				0,00	115 334,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00				0,00				0,00	0,00

C/H

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za okres sprawozdawczy	inne				Stan na początek okresu sprawozdawczego (3-13)	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (12-19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	582 562,98	0,00	32 923,31	0,00	32 923,31	0,00	615 486,29	415 265,30	382 341,99
1)	Grunty	0,00				0,00		0,00	108 537,44	108 537,44
2)	Budynki i budowle	284 691,87		13 863,94		13 863,94		298 555,81	269 865,86	256 001,92
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	25 252,71		7 540,47		7 540,47		32 793,18	13 824,2	6 283,73
7)	Urządzenia techniczne	180 322,20				0,00		180 322,20	0,00	0,00
8)	Środki transportu	92 296,20		11 518,90		11 518,90		103 815,10	23 037,8	11 518,90
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00				0,00		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 wieczystie									
	Nie dotyczy									
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									
Tabela Nr 8										
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego					
1	2	3	4	5	6					
1.	Grunty	0	0	0	0					
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0					
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	13 530	0	0	13 530					
4.	Środki transportu	0	0	0	0					
5.	Inne środki trwałe	0	0	0	0					
	Ogółem:	13 530	0	0	13 530					

CJH

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)
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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	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
	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	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela Nr 18		
L.p.	Tytuł wypłaconego świadczenia w zł i gr.	Kwota na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Nagrody jubileuszowe	15 690,68
2.	Odprawy emerytalne	
3.	Odprawy rentowe	
4.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	
5.	Odprawy z tytułu upływu kadencji	
6.	Odprawy z tytułu redukcji stanowiska pracy	
7.	Odprawy z art.20 Karty Nauczyciela	
8.	Odprawy pośmiertne	
9.	Inne	
	Razem	15 690,68

Ch

1.16	inne informacje		
	Nie dotyczy		
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		
Tabela Nr 22			
L.p	Zdarzenia incydentalne	2021 rok	2022 rok
1.	Przychody występujące incydentalnie w tym:	2 091,00	1 040,00
1.1	uzyskane odszkodowanie z tytułu uszkodzenia 2 laptopów zakupionych w 2020 r. w ramach projektu grantowego "Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19" i będących w użytkowaniu dzieci.	2 091,00	1 040,00
1.2			
1.3			
2.	Koszty występujące incydentalnie w tym:	2 091,00	1 039,98
2.1	koszty naprawy laptopów będących w użytkowaniu dzieci przebywających w pieczy zastępczej	2 091,00	1 039,98
2.2			
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		
	-		
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
	-		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Słupsku
mgr Marta Wilkowska

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Słupsku
mgr Urszula Dąbrowska