


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIATOWE CENTRUM POMOCY  RODZINIE</b>  UL. GROTTGERA 11  78-100 KOŁOBRZEG	<b>Wyciąg z danych zawartych w  załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>   sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat:  <b>POWIAT KOŁOBRZESKI</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>331012774</b>		<b>CD7AA12715195504</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

Małgorzata Sobolewska-Szarewicz  
(główny księgowy)

2023.01.24  
rok mies. dzień

Liliana Korzeniewska  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Sobolewska-Szarewicz  
(główny księgowy)

2023.01.24  
rok mies. dzień

Liliana Korzeniewska  
(kierownik jednostki)

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kołobrzegu
1.2	siedzibę jednostki
	Kołobrzeg, A.Grottgera 11
1.3	adres jednostki
	Kołobrzeg, A.Grottgera 11
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 – 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie zawiera danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li><li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li><li>3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li><li>4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</li><li>5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec danego roku.</li><li>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:<ol style="list-style-type: none"><li>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</li><li>b) odzież i umundurowanie,</li><li>c) meble i dywany,</li><li>d) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 0,00 zł – 300,00zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</li></ol></li><li>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li><li>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</li><li>9. Składniki majątku o wartości:<ul style="list-style-type: none"><li>- w przedziale 301,00 zł – 10.000,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościowo-wartościową;</li><li>- powyżej 10.000,00zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie środki trwałe.</li></ul></li><li>10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li></ol>

Gruen

5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
<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
	- informacje wg załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
	Nie dysponuje
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
	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
	Nie dotyczy
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 według pozycji bilansu 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 kwoty Nie dotyczy ę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
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
	- informacje wg załącznika nr 3
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2021 roku pomiędzy jednostkami z podziałem na poszczególne rodzaje. 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
	- informacje wg załącznika nr 4
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
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku VAT - nie było
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - ,</li> <li>- informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,</li> <li>- zmiany w polityce rachunkowości,</li> <li>- wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy),</li> </ul>

Główna Księgowa  
*Małgorzata Sobolewska-Szarewicz*  
 Małgorzata Sobolewska-Szarewicz

.....  
 (główny księgowy)

.....  
 DYREKTOR  
 (kierownik jednostki) Centrum Pomocy Rodzinie  
 w Luburzęgu

*Liliana Korzeniewska*

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie <sup>1)</sup>		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	13 309,53		2 604,99		2 604,99					0,00	15 914,52	13 309,53	2 604,99		15 914,52	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	2 024 910,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 529 980,75	300 337,71	74 661,59		374 999,30	1 229 643,04	1 154 981,45
Grupa 0	Grunty	101 789,54		0,00		0,00					0,00	101 789,54				0,00	101 789,54	101 789,54
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 145 544,95		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	1 145 544,95	192 768,09	29 125,49		221 893,58	952 776,86	923 651,37
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	63 975,67				0,00					0,00	63 975,67	63 975,67			63 975,67	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	5 990,10		0,00		0,00					0,00	5 990,10	5 990,10	0,00		5 990,10	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu	212 680,49		0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	212 680,49	37 603,85	45 536,10		83 139,95	175 076,64	129 540,54
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe środki trwałe	420 270,96		15 920,17	0,00	15 920,17		0,00	0,00	0,00	0,00	436 191,13	420 270,96	15 920,17	0,00	436 191,13	0,00	0,00
4	Zbiory biblioteczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
5	Dobra kultury					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> nieodpłatne przekazanie między jednostkami Powiatu Kołobrzkiego

Główna Księgowa  
(główny księgowy)  
Małgorzata Sobolewska-Szarewicz

DIREKTOR  
(kierownik jednostki)  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Kołobrzegu

Liłiana Korzeniewska

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
1	wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (np. § 401,402,405,407,417)  w tym: - nagrody jubileuszowe - ekwiwalenty za niewykorzystany urlop - odprawy emerytalne i rentowe	1 833 442,28  9 857,47 0,00 21 690,90
2	dotatkowe wynagrodzenie roczne (§ 404)	95 615,31
3	składki na ubezpieczenia społeczne (§ 411)	323 247,03
4	odprawy pośmiertne, odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy (dotyczy części § 302)	

Główna Księgowa

*Sera*  
Małgorzata Sobolewska-Szarewicz  
(główny księgowy)

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie  
w Kołobrzegu  
(Kierownik jednostki)