


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Łęcznej ul. Staszica 9 21-010 Łęczna	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Łęcznej
Numer identyfikacyjny REGON 431029694		88CF7F82725B1C00 

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

WPLYNEŁO

Kancelaria Ogólna Starostwa Powiatowego
w Łęcznej

Data **2023-03-28**

nr Dz. Korespondencji

ilość załączników

podpis *Akbric*

**POWIATOWE
CENTRUM POMOCY RODZINIE**
21-010 Leczna, ul. Staszica 9
NIP: 713-24-12-046, Regon 431029694

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

MARTA TOMCZAK
(główny księgowy)

2023.03.28
rok mies. dzień

Agnieszka Korzeniewska
(kierownik jednostki)

SJO BeStia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marta Tomczak

88CF7F82725B1C00

Dyrektor
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Łęcznej
Strona 1 z 2
mgr Agnieszka Korzeniewska

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.28

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

POWIATOWE
CENTRUM POMOCY RODZINIE
21-010 Łeczna, ul. Staszica 9
NIP: 713-24-42-046, Regon 431029694

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

MARTA TOMCZAK

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta Tomczak

SJO BeStia

2023.03.28

rok mies. dzień

88CF7F82725B1C00

Agnieszka Korzeniewska

(kierownik jednostki)

Kierownik
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Łecznej

Strona 2 z 2

INFORMACJA DODATKOWA

POWIATOWE
CENTRUM POMOCY RODZINIE
21-010 Łęczna, ul. Staszica 9
NIP: 713-24-42-046, Regon 431029694

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W ŁĘCZNEJ
1.1	nazwę jednostki
	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W ŁĘCZNEJ
1.2	siedzibę jednostki
	UL.STASZICA 9, 21-010 ŁĘCZNA
1.3	adres jednostki
	UL.STASZICA 9, 21-010 ŁĘCZNA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	POMOC SPOŁECZNA
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)
	<p>Odpisów amortyzacyjnych, umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową.</p> <p>Środki trwałe umarza się i amortyzuje wg stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w ciągu roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu itp. odpisów umorzeniowych dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się - w przypadku nabycia według cen nabycia - w przypadku otrzymania nieodpłatnie od karbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej decyzji o ich przekazaniu.</p> <p>Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od 10 000 zł wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności.</p> <p>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>Wynik finansowy ustala się stosując wariant porównawczy rachunku zysków i strat.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Dane zawarte w Tabeli nr 1 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej.

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
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)
	Dane zawarte w Tabeli nr 3 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej.
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.	łącną 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
	Wydatkowano ogółem kwotę <u>16 323,38</u> w tym : Nagrody jubileuszowe w wysokości 15 245,38 zł, Dofinansowano zakup okularów 400,00 zł Zakup środków ochrony indywidualnej 499,04 Ekwiwalent za urlop 178,96 zł
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
	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
	Nie dotyczy

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta Tomczak

.....
(główny księgowy)

ŁĘCZNA

2023-03-28

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Łęcznej

mgr Agnieszka Korzeniewska

.....
(kierownik
jednostki)

POWIATOWE
CENTRUM POMOCY RODZINIE
21-010 Łęczna, ul. Staszica 9
NIP: 713-24-42-046, Regon 431029694

**POWIATOWE
CENTRUM POMOCY RODZINE
21-010 Łęczna, ul. Słazica 9
NIP: 713-24-42-046, Regon 431029694**

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Tabela nr 1

Lp.	nazwa grupy	wartości początkowe stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Opisem wartości początkowej (8-9+10)	Wartość początkowa na koniec roku obrotowego	Uzasadnienie zmian na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Opisem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (17+18)	Wartość netto składników aktywów
		3	4	5	6	7	8	9	10	11				12	13	14			
1	Gr. O - Grunt	79 483,36 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Gr O - Grunt	-	-	-	-	-	-	79 483,36 zł
2	Gr. U - Ruchomości	1 673 340,86 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Gr. U - Ruchomości	672 274,16 zł	-	-	-	-	-	1 000 066,70 zł
3	Gr. III - Koby i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Gr III - Koby i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-	-
4	Gr. IV - Maszyn, urządzeń i aparaty ogólnego użytku	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Gr IV - Maszyn, urządzenia i aparaty ogólnego użytku	-	-	-	-	-	-	-
5	Gr. V - Maszyn, urządzeń i aparaty specjalistyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Gr V - Maszynym urządzeniami i aparaty specjalistyczne	-	-	-	-	-	-	-
6	Gr. VI - Urządzenie techniczne	66 839,11 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Gr VI - Urządzenie techniczne	63 472,70 zł	-	-	-	-	-	3 366,41 zł
7	Gr. VII - Środki transportu	50 100,00 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Gr VII - Środki transportu	50 100,00 zł	-	-	-	-	-	50 100,00 zł
8	Gr. VIII - Narzędzia, przyrządy i wyposażenie	331 649,28 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Gr VIII - Narzędzia, przyrządy, wyposażenie i wyposażenie	331 649,28 zł	-	-	-	-	-	331 649,28 zł
9	Gr. IX - Inwentarz	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Gr IX - Inwentarz	-	-	-	-	-	-	-
10	Wartości niematerialne i prawne	8 245,96 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Wartości niematerialne i prawne	8 245,96 zł	-	-	-	-	-	8 245,96 zł
11	suma	2 285 799,17 zł	-	-	-	15 427,52 zł	-	-	-	14 493,13 zł	2 234 166,49 zł	1 125 443,70 zł	-	-	-	-	-	1 108 654,74 zł	1 062 956,47 zł

ŁĘCZNA

2023-03-28

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta Tomczak

Dyrektor
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Łęcznej
mgr Agnieszka Korzeniewska

POWIATOWE
CENTRUM POMOCY RODZINIE
21-010 Łeczna, ul. Staszica 9
NIP: 713-24-12-046, Regon 431029694

Tabela nr 2

Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu

lp	wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	wartość na początek roku obrotowego	zwiększenie w ciągu roku obrotowego	zmniejszenie w ciągu roku obrotowego	wartość na koniec roku obrotowego
					0
					0
					0
					0
	Ogółem	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marta Tomczak

ŁĘCZNA

2023 -03- 28

Dyrektor
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Łęcznej
mgr Agnieszka Korzeniewska

**POWIATOWE
CENTRUM POMOCY RODZINIE**
21-010 Łeczna, ul. Staszica 9
NIP: 713-24-42-046, Regon 431029694

Tabela nr 3
Odpisy aktualizujące należności

lp	wyszczególnienie wg grup należności	stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia (razem (5+6))	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności (należności od rodziców biologicznych)	175880,46	74148,62	4566,7	0	4566,7	245462,38
					0	0	0
					0	0	0
	Ogółem	175880,46	74148,62	4566,7	0	4566,7	245462,38

ŁĘCZNA

2023 -03- 28

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marta Tomczak

Dyrektor
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Łecznej
mgr Agnieszka Korzeniewska

Tabela nr 4

Wykaz gwarancji i poręczeń otrzymanych przez jednostkę

lp	Wyszczególnienie wg rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość wg stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marta Tomczak

ŁĘCZNA
2023-03-28

Dyrektor
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Łęcznej
mgr Agnieszka Korzeniewska

Tabela nr 5

Świadczenia pracownicze

POWIATOWE
CENTRUM POMOCY RODZINIE
21-010 Łeczna, ul. Staszica 9
NIP: 713-24-42-046, Regon 431029694

lp	wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2	Nagrody jubileuszowe	15 245,38
3	Świadczenia urlopowe	0,00
4	Odszkodowania	0,00
5	Inne świadczenia na poczet pracowników uznane przez jednostkę, w tym:	1 078,00
a)	dofinansowanie do zakupu okularów	400,00
b)	zakup środków ochrony indywidualnej	499,04
c)	ekwiwalent za urlop	178,96

ŁĘCZNA

2023-03-28

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marta Tomczak

dyrektor
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Łecznej
mgr Agnieszka Korzeniewska

