

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:											
1.											
1.1 nazwę jednostki											
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Hrubieszowie											
1.2 siedzibę jednostki											
ul. Ceglana 58/1; 22-500 Hrubieszów											
1.3 adres jednostki											
ul. Ceglana 58/1; 22-500 Hrubieszów											
1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki											
Jednostka budżetowa											
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem											
01.01.2022 r.– 31.12.2022 r.											
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)											
Jednostka budżetowa stosuje zasady amortyzacji środków trwałych określone w rozporządzeniu z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. W odniesieniu do środków trwałych, które podlegają umorzeniu w czasie, jednostka stosuje stawki wynikające z wykazu stawek amortyzacyjnych będących załącznikiem do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.											
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, w tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia											
Lp.	Grupa rodzajowa składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)
			aktualizacja	przychody (w tym nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Pozostałe środki trwałe	297538,40	0,00	15626,82	0,00	15626,82	0,00	23631,33	0,00	23631,33	289533,89
II.	Wartości niematerialne i prawne	56265,32	0,00	204,43	0,00	204,43	0,00	0,00	0,00	0,00	56469,75
III.	Środki trwałe	216973,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216973,10
1.1	Grunty	5780,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5780,75
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	122199,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122199,35
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	34528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34528,00
1.4	Środki transportu	54465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54465,00
		570776,82	0,00	15831,25	0,00	15831,25	0,00	23631,33	0,00	23631,33	562976,74

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 21)	Wartość netto składników aktywów	
	Aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		zbycie	Likwidacja	inne			stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 - 22)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
297538,40	0,00	15626,82	0,00	15626,82	0,00	23631,33	0,00	23631,33	289533,89	0,00	0,00
56265,32	0,00	204,43	0,00	204,43	0,00	0,00	0,00	0,00	56469,75	0,00	0,00
153159,98	0,00	3054,99	0,00	3054,99	0,00	0,00	0,00	0,00	156214,97	63813,12	60758,13
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5780,75	5780,75
64166,98	0,00	3054,99	0,00	3054,99	0,00	0,00	0,00	0,00	67221,97	58032,37	54977,38
34528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34528,00	0,00	0,00
54465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54465,00	0,00	0,00
506963,70	0,00	18886,24	0,00	18886,24	0,00	23631,33	0,00	23631,33	502218,61	63813,12	60758,13

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

Lp.	Grunt (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego		Stan na koniec roku (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				

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

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego		Stan na koniec roku (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
Razem					

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)

Lp.	Grupa należności	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
Razem						

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		
	Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłacanych w trakcie roku obrotowego	Kwota
	1	2	3
	1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1154080,69
	2.	Nagrody jubileuszowe	0,00
	3.	Odprawy (min. emerytalne, rentowe)	0,00
	4.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	2762,65
	5.	Wypłacone świadczenia z ZFŚŚ	24470,00
	6.	Inne świadczenia pracownicze	8603,93
	Razem		1189917,27
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

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez  
Magdalena B...

Data: 2023.03.31 10:54:56 CEST

.....30.03.2023 r.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy  
(kierownik jednostki)

Dokument podpisany przez  
Dariusz K...  
Hrubieszów  
Data: 2023.03.31 10:56:54 CEST