

### Informacja dodatkowa

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	<b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, Aktywny Samorząd, Projekt Rodzina w centrum Etap I</b>
1.1	nazwę jednostki
	<b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Golub-Dobrzyń</b>
1.3	adres jednostki
	<b>Dr J.G. Koppa 1A 87-400 Golub-Dobrzyń</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Golubiu-Dobrzyniu realizuje zadania z zakresu pomocy społecznej, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmujące rok obrotowy od 01-01-2025 do 31-12-2025</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Aktywny Samorząd, Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 - projekt Rodzina w centrum Etap I</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<b>Sprawozdanie finansowe sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości</b>
5.	inne informacje

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																																																
	<div>1 . Środki trwale zmiana wartości początkowej</div> <table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Wartość początkowa</th><th>Zwiększenie</th><th>Zmniejszenie</th><th>Wartość końcowa</th></tr><tr><td>1</td><td>Maszyny i urządzenia (011)</td><td>3.765,20</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>3.765,20</td></tr><tr><td>2</td><td>Środki transportu (011)</td><td>27.499,19</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>27.499,19</td></tr><tr><td></td><td>razem</td><td>31.264,39</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>31.264,39</td></tr></table> <div>2. Pozostałe środki trwale zmiana wartości początkowej</div> <table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Wartość początkowa</th><th>Zwiększenie</th><th>Zmniejszenie</th><th>Wartość końcowa</th></tr><tr><td>1</td><td>Pozostałe środki trwale (013)</td><td>127.415,12</td><td>25.492,66</td><td>350,00</td><td>152.557,78</td></tr></table> <div>3. Pozostałe środki trwale zmiana wartości początkowej</div> <table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Wartość początkowa</th><th>Zwiększenie</th><th>Zmniejszenie</th><th>Wartość końcowa</th></tr><tr><td>1</td><td>Wartości niematerialne i prawne (020)</td><td>11.596,44</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>11.596,44</td></tr></table>	Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość końcowa	1	Maszyny i urządzenia (011)	3.765,20	0,00	0,00	3.765,20	2	Środki transportu (011)	27.499,19	0,00	0,00	27.499,19		razem	31.264,39	0,00	0,00	31.264,39	Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość końcowa	1	Pozostałe środki trwale (013)	127.415,12	25.492,66	350,00	152.557,78	Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość końcowa	1	Wartości niematerialne i prawne (020)	11.596,44	0,00	0,00	11.596,44
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość końcowa																																												
1	Maszyny i urządzenia (011)	3.765,20	0,00	0,00	3.765,20																																												
2	Środki transportu (011)	27.499,19	0,00	0,00	27.499,19																																												
	razem	31.264,39	0,00	0,00	31.264,39																																												
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość końcowa																																												
1	Pozostałe środki trwale (013)	127.415,12	25.492,66	350,00	152.557,78																																												
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość końcowa																																												
1	Wartości niematerialne i prawne (020)	11.596,44	0,00	0,00	11.596,44																																												

	<b>4. Zmiana wartości umorzenia - środki trwałe</b>					
	Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa umorzenia ogólne	zw.	zm	Wartość końcowa Umorzenia ogólne
	1	Maszyny i urządzenia (071)	3.765,20	0,00	0,00	3.765,20
	2	Środki transportu (071)	15.124,56	5.499,84	0,00	20.624,40
		<b>razem</b>	<b>18.889,76</b>	<b>5.499,84</b>	<b>0,00</b>	<b>24.389,60</b>
	<b>5. Zmiana wartości umorzenia pozostałe środki trwałe</b>					
	Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa umorzenia ogólne	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość końcowa umorzenia ogólne
	1	Pozostałe środki (072)	127.415,12	25.492,66	350,00	152.557,78
	<b>6. Zmiana wartości umorzenia – wartości niematerialne i prawne</b>					
	Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość końcowa
	1	Wartości niematerialne i prawne (071)	4.536,85	0,00	0,00	4.536,85
	2	Wartości niematerialne i prawne (072)	7.059,59	0,00	0,00	7.059,59
		<b>razem</b>	<b>11.596,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.596,44</b>
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 wieczystie
	-----
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
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)
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

Małgorzata Brodowska

13.03.2026

Małgorzata Badźmirowska

.....

.....

.....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)