

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Pomorski Zespół Parków Krajobrazowych w Słupsku
1.2	siedzibę jednostki
1.3	adres jednostki
	Słupsk, ul.Poniatowskiego 4A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	REGON 221037680, PKD 9104Z Działalność Ogrodów Botanicznych i Zoologicznych oraz Obszarów i Obiektów Ochrony Przyrody
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 dotyczy"
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości oraz z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i statutem. Tabela nr 1
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
	Tabela nr 2
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	"nie dotyczy"
1.3	kwotę dokonywanych 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
	0,00
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, wykorzystywaniu, rozwiązywaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela nr 7
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 kwotę obowiązków 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
	551 758,08
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	72 878,89
1.16	inne informacje
	"nie dotyczy"
2.	
2.1.	wartość odpisów aktualizujących wartość zapisów
	0,00
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
	Tabela nr 17
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 finansowych publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
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
	<p>W 2022r. poniesiono wydatki w kwocie 5 357,92 zł - zwroty dotacji stanowiące refundację wydatków z lat ubiegłych (2020r.) finansowanych ze środków WFOŚiGW i pomoc finansowa Gminy Kartuzy w związku ze zwiększeniem poziomu dofinansowania z budżetu środków europejskich projektu „Edukacja dla przyrody” w ramach RPO WP 2014-2020.</p> <p>W 2022r. otrzymano środki trwałe o wartości brutto 1 884 598,85 zł oraz umorzenie wartość 2 7 23,45 zł zgodnie z decyzją trwałego zarządu znak DMG-NO.7741.3.1.2022-4 z dnia 13 września 2022r.</p> <p style="text-align: right;">W 2022r.</p> <p>zmniejszono wartość nieumorzoną przekazanych środków trwałych Gminie Dziemiany w kwocie 88 912,24 zł (wiata edukacyjna z przyłączeniem sanitarnym -Zielona Szkoła w Schodnie wartość poniesionych nakładów w 2011).</p> <p>W 2022r.nastąpiło rozliczenie inwestycji w Centrum Edukacji Ekologicznej w Stegnie w kwocie 547 034,78 z. Przyjęcie na stan środków trwałych konto 011 kwota 504 119,78 zł, pozostałych środków trwałych konto 013 umorzonych w 100% kwota 15 000,00 zł oraz wartości niematerialne i prawne konto 020 umorzonych w 100% kwota 27 915,00 zł.</p> <p style="text-align: right;">W 2022r.nastąpiło</p> <p>rozliczenie inwestycji Geoportal w ramach projektu „Opracowanie projektów planów ochrony parków krajobrazowych wchodzących w skład PZPK” w kwocie 198 799,99zł. Przyjęcie na stan pozostałych środków trwałych konto 013 umorzonych w 100% kwota 34 999,99 zł oraz wartości niematerialne i prawne konto 020 kwota 163 800,00 zł. W 2022r.zwiększono wartość środków trwałych konto 011 w tym środki transportu -zakup samochodu w kwocie 69 170,00 zł i zakup silnika zaburtowego w kwocie 21 826,50 zł. oraz wykonanie i montaż wiaty śmietnikowej w kwocie 29 995,55 zł. W 2022r. zmniejszono wartość środków trwałych budynki i budowle o kwotę 172 228,13 zł przekazanie do Gminy Dziemiany, środki transportu (sprzedaż) o kwotę 188 273,00 zł oraz likwidacja pozostałych środków trwałych (wyeksploatowanych) w kwocie 71 403,36 zł. Kwota 32,85 zł stanowi wyższe naliczenie wynagrodzenia rocznego w roku 2021 niż wydatkowano w roku 2022r. W 2022r. poniesiono wydatki w kwocie 19,98 zł. związanych z COVID-19.</p>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Hajstka
Hajstka
(główny księgowy)

29 MAR. 2023

(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR

BR
(kierownik jednostki)