

413.3.14.2023

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PORADNIA PSYCHOLOGICZNO - PEDAGOGICZNA W MAKOWIE MAZOWIECKIM ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3 08-200 Maków Mazowiecki	BILANS jednostki budżetowej STANOWISZCZKI PRACOWNIKOWE W ROKU 2023 KANCELARIA OGÓLNA WPEYNELO Data: 2024-03-25 Ldż: sporządzony na dzień 31-12-2023 r. Podpis:	Adresat: Powiat Makowski
		Wysłać bez pisma przewodniego 6B431EC1FA421345 
Numer identyfikacyjny REGON 000694445		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-91 451,68	-97 453,07
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	851 542,76	943 310,11
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-942 994,44	-1 040 763,18
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-942 994,44	-1 040 763,18
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	98 549,70	106 985,99
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	98 549,70	106 985,99
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 500,76	4 461,41
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 065,00	3 397,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	32 041,51	32 448,75
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	52 815,41	57 193,91

Barbara Bańska
(główny księgowy)

2024-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

6B431EC1FA421345

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	29,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	7 098,02	9 532,92	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	7 098,02	9 484,92
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 098,02	9 484,92
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 015,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 015,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 083,02	9 532,92			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 083,02	9 532,92			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Barbara Bańska
(główny księgowy)

2024-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

6B431EC1FA421345

Strona 2 z 4

B. IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	7 098,02	9 532,92	Suma pasywów	7 098,02	9 532,92

Barbara Bańska
(główny księgowy)

2024-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

6B431EC1FA421345

Barbara Bańska
(główny księgowy)


2024-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

6B431EC1FA421345

413 3.14.2023

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PORADNIA PSYCHOLOGICZNO - PEDAGOGICZNA W MAKOWIE MAZOWIECKIM ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3 08-200 Maków Mazowiecki		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) w Makowie Mazowieckim KANCELARIA OGÓLNA WPRZYNEK		Adresat: Powiat Makowski	
Numer identyfikacyjny REGON 000694445		dnia 2024-03-25 sporządzony L.dz. na dzień 31-12-2023 r. Podpis <i>[signature]</i>		Wysłać bez pisma przewodniego D1EA470C38F9CDF4 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				0,00 0,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				0,00 0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				0,00 0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				0,00 0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				0,00 0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				0,00 0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				0,00 0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej				942 985,57 1 042 069,18	
B.I. Amortyzacja				0,00 0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii				48 939,77 51 917,58	
B.III. Usługi obce				21 326,19 32 108,43	
B.IV. Podatki i opłaty				0,00 0,00	
B.V. Wynagrodzenia				696 298,11 752 582,60	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				175 495,00 196 562,77	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe				926,50 1 022,80	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,00 0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				0,00 7 875,00	
B.X. Pozostałe obciążenia				0,00 0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)				-942 985,57 -1 042 069,18	
D. Pozostałe przychody operacyjne				193,00 287,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00 0,00	
D.II. Dotacje				0,00 0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne				193,00 287,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne				0,00 0,00	

Barbara Bańska
główny księgowy2024-03-22
rok, miesiąc, dzieńMałgorzata Bugaj
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-942 792,57	-1 041 782,18
G.	Przychody finansowe	900,55	1 019,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	900,55	1 019,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1 102,42	0,00
H.I.	Odsetki	1 102,42	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-942 994,44	-1 040 763,18
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-942 994,44	-1 040 763,18

Barbara Bańska
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień


Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

Barbara Bańska
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

413. 3. 14. 2023

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PORADNIA PSYCHOLOGICZNO - PEDAGOGICZNA W MAKOWIE MAZOWIECKIM ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3 06-200 Maków Mazowiecki		Adresat Powiat Makowski	
Numer identyfikacyjny REGON 000694445		Wysłać bez pisma przewodniego 4C084A8A24A901D5 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki STAROSTWO POWIATOWE w Makowie Mazowieckim KANCELARIA OGOLNA WPLYNELO dnia 2024-03-25 sporządzone na dzień 31-12-2023 r. Podpis		Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	815 535,87	851 542,76
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	939 614,50	1 036 067,79
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	939 614,50	1 036 067,79
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	903 607,61	944 300,44
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	902 514,06	942 994,44
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 093,55	1 306,00
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	851 542,76	943 310,11

Barbara Bańska
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-942 994,44	-1 040 763,18
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-942 994,44	-1 040 763,18
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-91 451,68	-97 453,07

Barbara Bańska
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

Barbara Bańska
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

413.3.14.2023

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PORADNIA PSYCHOLOGICZNO - PEDAGOGICZNA W MAKOWIE MAZOWIECKIM ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3 06-200 Maków Mazowiecki	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' STAROSTWO POWIATOWE w Makowie Mazowieckim KANCELARIA OGÓLNA WPEŁNYŁO sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Powiat Makowski
Numer identyfikacyjny REGON 000694445		0CA353A4015C06A1 

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

Barbara Bańska
(główny księgowy)

2024.03.22
rok mies. dzień

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Barbara Bańska
(główny księgowy)

2024.03.22
rok mies. dzień

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:										
1.											
1.1	nazwę jednostki										
	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna										
1.2	siedzibę jednostki										
	Maków Mazowiecki										
1.3	adres jednostki										
	ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3, 06-200 Maków Mazowiecki										
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki										
	pomoc psychologiczno-pedagogiczna udzielana dzieciom, młodzieży, rodzicom i nauczycielom										
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem										
	Od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.										
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne										
	NIE										
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)										
	<p>Zarządzenie Nr 21/2018 Dyrektora Powiatowego Zespołu ds. Obsługi Szkół i Placówek Oświatowych w Makowie Mazowieckim z dnia 31 grudnia 2018 roku w sprawie wprowadzenia Zasad (polityki) rachunkowości.</p> <p>I. Środki trwale na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy, a także odpisów z tytułu utraty wartości</p> <p>II. Środki trwałe umarżane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych</p> <p>III. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej w dniu przyjęcia, do używania równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym oraz służące pomoc dydaktyczne (bez względu na wartość początkową), zwane pozostałymi wartościami niematerialnymi i prawnymi, finansuje się ze środków na wydatki bieżące i umarża jednorazowo, spisując całą wartość w koszty działalności operacyjnej. Wartości niematerialne i prawne umarża się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku</p> <p>IV. Odpisu aktualizującego należności w wysokości 100% dokonuje się z chwilą otrzymania wyroku sądowego. Istnieje wysoki stopień prawdopodobieństwa nieściągalności w szczególności negatywny wynik postępowania egzekucyjnego w stosunku do całości należności.</p>										
5.	inne informacje										
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:										
1.											
1.1.	<p>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</p>										
	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa na dzień 01.01.2023	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość początkowa na dzień 31.12.2023	Umorzenie wartości początkowej na 01.01.2023	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie wartości początkowej na dzień 31.12.2023	Wartość netto na dzień 01.01.2023	Wartość netto na dzień 31.12.2023
	Grupa VIII Narzędzia, Przyrządy, Ruchości i Wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	4 428,00			4 428,00	4 428,00	0,00		4 428,00	0,00	0,00
	Razem	4 428,00	0,00	0,00	4 428,00	4 428,00	0,00	0,00	4 428,00	0,00	0,00

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 niemortyzowanych 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)																		
	Stan odpisów aktualizujących należności – nie występują																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Grupa należności</th> <th>Stan na 01.01.2023 r.</th> <th>zwiększenia</th> <th>Zmniejszenie</th> <th>Stan na 31.12.2023 r.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2023 r.	zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2023 r.								Razem			0,00	0,00
Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2023 r.	zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2023 r.														
	Razem			0,00	0,00														
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
	Rozliczenia międzyokresowe kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. W jednostce rozliczenia międzyokresowe mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Z uwagi na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie roku oraz kierując się zasadą istotności (art 4 ust 4 uor) nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów w szczególności dla: opłaconej z góry prenumeraty, zakupu licencji na oprogramowanie antywirusowe i inne, wykupu polisy ubezpieczeniowej, opłaty za prawo do korzystania z elektronicznych serwisów prawnych, prognozy za media, itp. Poziom istotności ustala się w wysokości 1% sumy operacji bilansowej w jednostce.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancja w formie bankowych ubezpieczeń lub polisNie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łączna kwota: 952 557,43 w tym: Wynagrodzenia pracowników 695 339,51 Dodatkowe wynagrodzenie roczne 52 815,41 Pochodne od wynagrodzeń 139 738,48 Nagrody z okazji 250lecia KEN 7 875,00 Fundusz socjalny 49 623,40 Dodatki wiejskie.....nie dotyczy..... Świadczenia z tytułu BHP 677,43 Wydatki z zakresu medycyny pracy 75,00 Szkolenia 5 711,40 Delegacje 701,80
1.16.	inne informacje
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
	Przychody (760): Łączna kwota: 287,00 w tym: Prowizje U.S: 287,00 Koszty (761): 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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Barbara
Bańska
Elektronicznie
podpisany przez
Barbara Bańska
Data: 2024.03.22
13:36:46 +01'00'
(główny księgowy)

Małgorzata Bugaj
(rok, miesiąc, dzień)

Elektronicznie podpisany przez
Małgorzata Bugaj
Data: 2024.03.22.14:04:52 +01'00'
(kierownik jednostki)