

302, 11.2023

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZESPÓŁ D/S OBSŁUGI SZKÓŁ I PLACÓWEK OŚWIATOWYCH ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3 06-200 Maków Mazowiecki	BILANS bilans jednostki budżetowej Liczba stron: 2024-03-22 Liczba załączników: 1 sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Powiat Makowski Wysłać bez pisma przewodniego 022F5F4AAE285BB7
Numer identyfikacyjny REGON 551203073		

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	-87 706,37	-114 648,47
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	792 550,40	1 023 199,48
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-880 256,77	-1 137 847,95
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 (-)	-880 256,77	-1 137 847,95
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	87 706,37	114 648,47
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	87 706,37	114 648,47
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 458,23	2 494,88
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 497,00	4 251,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	32 951,90	43 137,10
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	48 799,24	64 765,49

Barbara Bańska
(główny księgowy)

2024-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

022F5F4AAE285BB7

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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)
022F5F4AAE285BB7

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	0,00	0,00	Suma pasywów	0,00	0,00

Barbara Bańska
(główny księgowy)

2024-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia


022F5F4AAE285BB7

Barbara Bańska
(główny księgowy)

2024-03-22
(rok, miesiąc, dzień)
022F5F4AAE285BB7

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

302.11.2023

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: POWIATOWY ZESPÓŁ D/S OBSŁUGI SZKÓŁ I PLACÓWEK OŚWIATOWYCH ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3 06-200 Maków Mazowiecki		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Powiat Makowski	
Numer identyfikacyjny REGON 551203073		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 853E42F36282B1DF	
					
				Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	22 453,09	17 064,24		
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	22 453,09	17 064,24		
B.	Koszty działalności operacyjnej	905 069,72	1 156 994,48		
B.I.	Amortyzacja	0,00	0,00		
B.II.	Zużycie materiałów i energii	29 617,23	63 808,72		
B.III.	Usługi obce	50 929,85	49 181,47		
B.IV.	Podatki i opłaty	1 224,84	1 368,60		
B.V.	Wynagrodzenia	655 390,35	861 389,63		
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	167 490,45	180 761,06		
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	417,00	485,00		
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00		
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-882 616,63	-1 139 930,24		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 691,84	1 280,28		
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
D.II.	Dotacje	0,00	0,00		
D.III.	Inne przychody operacyjne	1 691,84	1 280,28		
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)	-880 924,79	-1 138 649,96
G.	Przychody finansowe	668,02	802,01
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	668,02	802,01
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-880 256,77	-1 137 847,95
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)	-880 256,77	-1 137 847,95

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

302.M.2023

Nazwa - adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZESPÓŁ D/S OBSŁUGI SZKÓL I PLACÓWEK OŚWIATOWYCH ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3 06-200 Maków Mazowiecki	Zestawienie zmian w funduszu jednostki data: 2024-03-25 L.02..... sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: NA Powiat Makowski
		Wysłać bez pisma przewodniego 440B78D019008A72 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	688 537,07	792 550,40
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	892 521,61	1 130 052,38
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	892 521,61	1 130 052,38
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)	788 508,28	899 403,30
I.2.1. Strata za rok ubiegły	763 695,33	880 256,77
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	24 812,95	19 146,53
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)	792 550,40	1 023 199,48

Barbara Bańska
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-880 256,77	-1 137 847,95
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-880 256,77	-1 137 847,95
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-87 706,37	-114 648,47

Barbara Bańska
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Barbara Bańska
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

302.11.2023

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZESPÓŁ D/S OBSŁUGI SZKÓŁ I PLACÓWEK OŚWIATOWYCH ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3 06-200 Maków Mazowiecki	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' (m.w.) 2024-03-25 L.dz. sporządzony na dzień: 31-12-2023 r. Ilość załączników: 1	Adresat: Powiat Makowski
Numer identyfikacyjny REGON 551203073		3C329D5BED70BBBA 

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																																		
	Powiatowy Zespół ds. Obsługi Szkół i Placówek Oświatowych																																		
1.2	siedzibę jednostki																																		
	Maków Mazowiecki																																		
1.3	adres jednostki																																		
	ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3, 06-200 Maków Maz.																																		
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki																																		
	Działalność rachunkowo-księgową (zgodnie z GUS PKD 6902Z). Wspólna obsługa finansowo-rachunkowa, placowa, sprawozdawcza dla jednostek obsługiwanych, których organem prowadzącym jest Powiat Makowski																																		
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 19/2018 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 trwałe na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzonych ustalonych na dzień bilansowy, a także odpisów z tytułu utraty wartości</p> <p>II. Środki trwałe umarzone 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 użytku równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym oraz stanowiące pomoc dydaktyczne (bez względu na wartość początkową), zwane pozostałymi wartościami niematerialnymi i prawnymi, finansuje się ze środków na wydatki bieżące i umarza jednorazowo, spisując całą wartość w koszty działalności operacyjnej. Wartości niematerialne i prawne umarza 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.	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, przenieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Nazwa grupy rodzajej składnika aktywów według układu, w bilansie</th> <th>Wartość początkowa na dzień 01.01.2023</th> <th>Zwiększenie</th> <th>Zmniejszenie</th> <th>Wartość początkowa na dzień 31.12.2023</th> <th>Umorzenie wartości początkowej na 01.01.2023</th> <th>Zwiększenie</th> <th>Zmniejszenie</th> <th>Umorzenie wartości początkowej na dzień 31.12.2023</th> <th>Wartość netto na dzień 01.01.2023</th> <th>Wartość netto na dzień 31.12.2023 r.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Grupa VIII Narzędzia Przystępu, Ruchości i Wyposażenie</td> <td>5 412,00</td> <td></td> <td></td> <td>5 412,00</td> <td>5 412,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>5 412,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Razem</td> <td>5 412,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>5 412,00</td> <td>5 412,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>5 412,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>		Nazwa grupy rodzajej 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 r.	Grupa VIII Narzędzia Przystępu, Ruchości i Wyposażenie	5 412,00			5 412,00	5 412,00	0,00	0,00	5 412,00	0,00	0,00	Razem	5 412,00	0,00	0,00	5 412,00	5 412,00	0,00	0,00	5 412,00	0,00	0,00
Nazwa grupy rodzajej 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 r.																									
Grupa VIII Narzędzia Przystępu, Ruchości i Wyposażenie	5 412,00			5 412,00	5 412,00	0,00	0,00	5 412,00	0,00	0,00																									
Razem	5 412,00	0,00	0,00	5 412,00	5 412,00	0,00	0,00	5 412,00	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 wieczystie																		
	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)																		
	Stan odpisów aktualizujących należności - nie występuje																		
	<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>1</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.	1							Razem			0,00	0,00
Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2023 r.	zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2023 r.														
1																			
	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																		

	<p>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 uo) 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 prawniczych, prognozy za media, itp.</p> <p>Poziom istotności ustala się w wysokości 1% sumy operacji bilansowej w jednostce.</p>
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
	<p>Łączna kwota: ...1 010 601,24 w tym:</p> <p>Wynagrodzenia pracowników 787 058,86</p> <p>Dodatkowe wynagrodzenie roczne 48 799,24</p> <p>Pochodne od wynagrodzeń 151 319,50</p> <p>Fundusz socjalny 21 911,09</p> <p>Świadczenia z tytułu BHP 948,55</p> <p>Dodatki wiejskie.....nie dotyczy.....</p> <p>Pomoc zdrowotnanie dotyczy.....</p> <p>Wydatki z zakresu medycyny pracy 100,00</p> <p>Szkolenia 400,00</p> <p>Delegacje 64,00</p>
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): udostępnienie dla ZSM strony Inforlex premium -1 028,28 provizje ZUS i US -252,00
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
13:47:27 +01'00'

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata
Bugaj

Elektronicznie podpisany
przez Małgorzata Bugaj
Data: 2024.03.22
14:05:42 +01'00'