

302.15.2024

STAROSTWO POWIATOWE
w Makowie Mazowieckim
KANCELARIA OGÓLNA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
POWIATOWY ZESPÓŁ D/S OBSŁUGI SZKÓŁ I PLACÓWEK OŚWIATOWYCH		Ina: 2025-03-21 Powiat Makowski
ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3 06-200 Maków Mazowiecki		L.dz. Ilość załączników:
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 4153BCEB7C57501B
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	-114 648,47	-91 208,74
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 023 199,48	1 220 094,78
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 137 847,95	-1 311 303,52
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 (-)	-1 137 847,95	-1 311 303,52
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	114 648,47	91 208,74
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	114 648,47	91 208,74
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 494,88	2 374,38
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 251,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	43 137,10	16 111,84
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	64 765,49	72 722,54

Barbara Bańska (główny księgowy)	2025-03-19 (rok, miesiąc, dzień)	Małgorzata Bugaj (kierownik jednostki)
-------------------------------------	-------------------------------------	---

BeSTia 4153BCEB7C57501B

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 Polprodukty 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)

2025-03-19
(rok, miesiąc, dzień)
4153BCEB7C57501B

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

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

Barbara Bańska
(główny księgowy)

BeSTia

2025-03-19
(rok, miesiąc, dzień)

4153BCEB7C57501B

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

Barbara Bańska
(główny księgowy)

BeSTia

2025-03-19
(rok, miesiąc, dzień)
4153BCEB7C57501B

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

2025 -03- 21

dnia

L.02 Wystać bez pisma przewodniego...

Podpis

47A59C050444C4D7



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZESPÓŁ D/S OBSŁUGI SZKÓŁ I PLACÓWEK OŚWIATOWYCH ul. Dąskiego Czerwonego Krzyża 3 08-200 Maków Mazowiecki		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	
Numer identyfikacyjny REGON 551203073					
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		17 064,24		17 975,80
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		17 064,24		17 975,80
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 155 994,48		1 331 371,34
B.I.	Amortyzacja		0,00		0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		63 808,72		36 059,12
B.III.	Usługi obce		49 181,47		58 460,78
B.IV.	Podatki i opłaty		1 368,60		1 574,28
B.V.	Wynagrodzenia		851 389,63		1 013 690,78
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		180 761,06		221 126,38
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		485,00		460,00
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)		-1 139 930,24		-1 313 395,54
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 280,28		1 334,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00
D.II.	Dotacje		0,00		0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 280,28		1 334,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00		0,00

Barbara Bańska
główny księgowy

2025-03-19
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata 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)	-1 138 649,96	-1 312 061,54
G.	Przychody finansowe	802,01	758,02
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	802,01	758,02
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)	-1 137 847,95	-1 311 303,52
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)	-1 137 847,95	-1 311 303,52

Barbara Bańska
główny księgowy

2025-03-19
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

Barbara Bańska
główny księgowy

2025-03-19
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

302. 15. 2024

STAROSTWO POWIATOWE
w Makowie Mazowieckim
KANCELARIA OGÓLNA
KANCELARIA

Nazwa - adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZESPÓŁ D/S OBSŁUGI SZKÓŁ I PLACÓWEK OŚWIATOWYCH ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3 06-200 Maków Mazowiecki		Zestawienie zmian w funduszu jednostki 2025 -03-11 L.dz. Podpis Ilość załączników Wysłać bez pisma przewodniego 6F18F427C0A5B3C1 	
Numer identyfikacyjny REGON 551203073		sporządzone na dzień 31-12-2024 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		792 550,40	1 023 199,48
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 130 052,38	1 354 811,07
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 130 052,38	1 354 811,07
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)		899 403,30	1 157 915,77
I.2.1. Strata za rok ubiegły		880 256,77	1 137 847,95
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		19 146,53	20 067,82
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)		1 023 199,48	1 220 094,78

Barbara Bańska
główny księgowy

2025-03-19
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 137 847,95	-1 311 303,52
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 137 847,95	-1 311 303,52
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-114 648,47	-91 208,74

Barbara Bańska
główny księgowy

2025-03-19
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

Barbara Bańska
główny księgowy

2025-03-19
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

302.15.2024

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY ZESPÓŁ D/S OBSŁUGI SZKÓŁ I PLACÓWEK OŚWIATOWYCH ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3 06-200 Maków Mazowiecki Numer identyfikacyjny REGON 551203073	STAROSTA POWIATOWE w Makowie Mazowieckim KANCELARIA OGÓLNA W PŁYNEK 2 Adresat Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' dnia 2025 -03- 21 Liczba Podpis 26E904A26ED0FDE6 ilość załączników sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.
---	---

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)	2025.03.20 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 Banska
(główny księgowy)

2025.03.20
rok mies. dzień

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

STAROSTWO POWIATOWE
w Makowie Mazowieckim
KANCELARIA OGÓLNA
WPŁYNĘŁO

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																																		
1.																																			
1.1	nazwę jednostki	L.02. Ilość załączników Podpis																																	
	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-księgowa (zgodnie z GUS PKD 6902Z). Wspólna obsługa finansowo-rachunkowa, planowa, sprawozdawcza dla jednostek obsługiwanych, których organem prowadzącym jest Powiat Makowski																																		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem																																		
	Od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 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)																																		
	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. I. Środki trwałe na dzień bilansowy wyceniane są w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy, a także odpisów z tytułu utraty wartości II. Środki trwałe umorzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych 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 stanowiące pomoce 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. 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																																		
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																																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie</th> <th>Wartość początkowa na dzień 01.01.2024</th> <th>Zwiększenie</th> <th>Zmniejszenie</th> <th>Wartość początkowa na dzień 31.12.2024</th> <th>Umorzenie wartości początkowej na 01.01.2024</th> <th>Zwiększenie</th> <th>Zmniejszenie</th> <th>Umorzenie wartości początkowej na dzień 31.12.2024</th> <th>Wartość netto na dzień 01.01.2024</th> <th>Wartość netto na dzień 31.12.2024 r.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Grupa VIII Narzędzia Przędziny, Ruchomości i Wyposażenie</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> <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 rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa na dzień 01.01.2024	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość początkowa na dzień 31.12.2024	Umorzenie wartości początkowej na 01.01.2024	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie wartości początkowej na dzień 31.12.2024	Wartość netto na dzień 01.01.2024	Wartość netto na dzień 31.12.2024 r.	Grupa VIII Narzędzia Przędziny, Ruchomości i Wyposażenie	5 412,00	0,00	0,00	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 rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa na dzień 01.01.2024	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość początkowa na dzień 31.12.2024	Umorzenie wartości początkowej na 01.01.2024	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie wartości początkowej na dzień 31.12.2024	Wartość netto na dzień 01.01.2024	Wartość netto na dzień 31.12.2024 r.																									
Grupa VIII Narzędzia Przędziny, Ruchomości i Wyposażenie	5 412,00	0,00	0,00	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 wieczystość																		
	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 występuje																		
	<table><tr><th>Lp.</th><th>Grupa należności</th><th>Stan na 01.01.2024 r.</th><th>zwiększenia</th><th>Zmniejszenie</th><th>Stan na 31.12.2024 r.</th></tr><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></table>	Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2024 r.	zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2024 r.	1							Razem			0,00	0,00
Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2024 r.	zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2024 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.	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																		

	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 powiększana koszty działalności. Z uwagi na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie roku oraz kierując się zasadą istotności (art 4 ust 4 uch) 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancja w formie bankowych ubezpieczeń lub polis Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łączna kwota: ...1 252 569,37 w tym: Wynagrodzenia pracowników 955 857,75 Dodatkowe wynagrodzenie roczne 64 765,49 Pochodne od wynagrodzeń 199 302,94 Fundusz socjalny 27 386,20 Świadczenia z tytułu BHP 1 692,39 Wydatki z zakresu medycyny pracy 525,00 Szkolenia 3 039,60
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
	Pozostałe przychody operacyjne (760): - udostępnienie dla ZSM strony Inforlex premium 1 125,00 - wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego 209,00 łącznie wartość przychodów 1 334,00
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
a
Bańska

Elektronicznie
podpisany przez
Barbara Bańska
Data: 2025.03.19
11:23:06 +01'00'

(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Bugaj

Elektronicznie
podpisany
przez
Małgorzata Bugaj
Data:
2025.03.20
08:53:44
+01'00'