

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PLACÓWKA OPIEKUŃCZO- WYCHOWAWCZA W ŁASKU ul. Adama Mickiewicza 6 98-100 Łask	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Powiat Łaski
		Wysłać bez pisma przewodniego F1AE4A9C0DCB8B1D 
Numer identyfikacyjny REGON 001075081		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	136 956,08	131 223,42	A Fundusz	99 088,25	90 930,44
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 268 881,09	1 220 298,52
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	136 956,08	131 223,42	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 169 792,84	-1 129 368,08
A.II.1 Środki trwałe	136 956,08	131 223,42	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 169 792,84	-1 129 368,08
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	136 956,08	131 223,42	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	68 909,17	68 914,90
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	68 909,17	68 914,90
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 072,81	3 840,03
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 118,94	8 820,34
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	42 168,99	45 754,17

Justyna Rażnik
(główny księgowy)

2024-03-21
(rok, miesiąc, dzień)

LIDIA KOSIEC
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

F1AE4A9C0DCB8B1D

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	19,00
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	31 041,34	28 621,92	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	236,07	0,00
B.I Zapasy	15 492,91	18 121,56	D.II.8 Fundusze specjalne	15 312,36	10 481,36
B.I.1 Materiały	15 492,91	18 121,56	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	15 312,36	10 481,36
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	10 030,00	5 780,00			
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	10 030,00	5 780,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 518,43	4 720,36			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 518,43	4 720,36			
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			

Justyna Rażnik
(główny księgowy)

2024-03-21
(rok, miesiąc, dzień)

LIDIA KOSIEC
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

F1AE4A9C0DCB8B1D

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	167 997,42	159 845,34	Suma pasywów	167 997,42	159 845,34

Justyna Rażnik
(główny księgowy)

2024-03-21
(rok, miesiąc, dzień)

LIDIA KOSIEC
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

F1AE4A9C0DCB8B1D

Justyna Rażnik
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-21
(rok, miesiąc, dzień)

F1AE4A9C0DCB8B1D

LIDIA KOSIEC
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
PLACÓWKA OPIEKUNczo- WYCHOWAWCZA W ŁASKU ul. Adama Mickiewicza 6 98-100 Łask		Powiat Łaski	
Numer identyfikacyjny REGON 001075081		Wysłać bez pisma przewodniego 64F1A47FAD38ED54 	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 551,80	1 810,26
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	1 551,80	1 810,26
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 197 021,57	1 146 635,18
B.I.	Amortyzacja	5 732,66	5 732,66
B.II.	Zużycie materiałów i energii	88 952,04	116 557,62
B.III.	Usługi obce	311 025,81	165 943,52
B.IV.	Podatki i opłaty	94,00	161,50
B.V.	Wynagrodzenia	629 721,35	687 308,28
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	141 008,81	157 027,56
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 536,50	2 104,04
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	18 950,40	11 800,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 195 469,77	-1 144 824,92
D.	Pozostałe przychody operacyjne	23 680,24	15 360,45
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	23 680,24	15 360,45
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Justyna Rażnik
główny księgowy

2024-03-21
rok, miesiąc, dzień

LIDIA KOSIEC
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)	-1 171 789,53	-1 129 464,47
G.	Przychody finansowe	2 091,56	135,86
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 091,56	40,99
G.III.	Inne	0,00	94,87
H.	Koszty finansowe	94,87	39,47
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	94,87	39,47
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 169 792,84	-1 129 368,08
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)	-1 169 792,84	-1 129 368,08

Justyna Rażnik
główny księgowy

2024-03-21
rok, miesiąc, dzień

LIDIA KOSIEC
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Justyna Rażnik
główny księgowy

2024-03-21
rok, miesiąc, dzień

LIDIA KOSIEC
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA W ŁASKU ul. Adama Mickiewicza 6 98-100 Łask	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Powiat Łaski	
Numer identyfikacyjny REGON 001075081		Wysłać bez pisma przewodniego 1C279A7D6938B45E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 002 330,17	1 268 881,09
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 171 746,32	1 123 308,37
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 171 746,32	1 123 308,37
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)		905 195,40	1 171 890,94
I.2.1. Strata za rok ubiegły		890 429,72	1 169 792,84
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		14 765,68	2 098,10
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)		1 268 881,09	1 220 298,52

Justyna Rażnik
główny księgowy

2024-03-21
rok, miesiąc, dzień

LIDIA KOSIEC
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 169 792,84	-1 129 368,08
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 169 792,84	-1 129 368,08
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	99 088,25	90 930,44

Justyna Raźnik
główny księgowy


2024-03-21
rok, miesiąc, dzień

LIDIA KOSIEC
kierownik jednostki

Justyna Rażnik
główny księgowy

2024-03-21
rok, miesiąc, dzień

LIDIA KOSIEC
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PLACÓWKA OPIEKUŃCZO- WYCHOWAWCZA W ŁASKU ul. Adama Mickiewicza 6 98-100 Łask	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p>	Adresat: Powiat Łaski
Numer identyfikacyjny REGON 001075081		<p style="text-align: center;">051B8497760F2899</p> 

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	304,93
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

Justyna Raźnik
(główny księgowy)

2024.03.21
rok mies. dzień

LIDIA KOSIEC
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Justyna Rażnik
(główny księgowy)

2024.03.21
rok mies. dzień

LIDIA KOSIEC
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA W ŁASKU
1.2	siedzibę jednostki
	Łask
1.3	adres jednostki
	ul. Mickiewicza 6 98-100 Łask
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	całodobowa opieka nad wychowankami
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023-31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł i równej lub wyższej 500,00 zł oraz zbiory biblioteczne podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej.</p> <p>Bez względu na wartość podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej :</p> <ul style="list-style-type: none"> - meble i dywany; <p>oraz pozostałe składniki majątkowe o wartości jednostkowej od 1 zł do 10 000 zł, takie jak :</p> <ul style="list-style-type: none"> - wyposażenie techniczne biur; - urządzenia i sprzęt telewizyjny, radiotechniczny, elektroakustyczny, elektrowizyjny i foto-optyczny; - urządzenia oraz sprzęt alarmowy; - urządzenia oraz sprzęt ogólnego przeznaczenia; - sprzęt i narzędzia elektrotechniczne i wyposażenie pomieszczeń; - pomoce dydaktyczne zakupione lub nabyte ze środków z zewnątrz; <p>Składniki majątkowe o wartości jednostkowej niższej od 500,00 zł, za wyjątkiem składników ujętych powyżej, podlegają ewidencji ilościowej. Nie podlegają ewidencji ilościowej drobne przedmioty majątkowe, które kierownik jednostki obsługiwanej uzna jako nieistotne z punktu widzenia jego działalności.</p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia, wyceny lub kosztów wytworzenia, zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; 2) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie - według wartości określonej w dokumencie otrzymania; 3) środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte) - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; 4) rzeczowe składniki majątku obrotowego - według cen nabycia; 5) należności w kwocie wymaganej zapłaty wraz z odpisami aktualizującymi należności; 6) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty; 7) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.

	<p>Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) środków trwałych o wartości jednostkowej przekraczającej wartość 10.000,- zł (poza pomocami dydaktycznymi) dokonywane są w czasie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dla nowych środków trwałych metodą liniową z zastosowaniem stawek nie niższych niż określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, przy czym dla każdego środka trwałego określa się indywidualnie okres jego użytkowania i stawkę amortyzacji, - dla używanych lub ulepszonych środków trwałych, po raz pierwszy wprowadzonych do ewidencji — metodą liniową, przy czym dla każdego środka trwałego określa się indywidualnie okres jego użytkowania (amortyzacji) <p>Koszty ewidencjonuje się na kontach zespołu „4” w układzie rodzajowym.</p> <p>Wynik finansowy ustala się w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.</p>
5.	inne informacje
	założenie kontynuowania działalności jednostki
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
	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych zawiera załącznik nr 1, załącznik nr 2, załącznik nr 3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	jednostka nie dysponuje informacjami dotyczącymi aktualnej wartości rynkowej środków trwałych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	jednostka w trakcie roku obrotowego nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto
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
	jednostka prowadzi działalność w pomieszczeniach SOSZW
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	jednostka nie posiada 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)
	odpis aktualizujący wartość należności wynosi 304,93 zł. / w załączeniu tabela do punktu 1.7 stan odpisów aktualizujących należności w roku 2023/

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	jednostka nie tworzyła rezerw
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
	jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
	jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych 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
	jednostka nie posiada umów leasingu
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku
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
	jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych
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
	z uwagi na mało istotne kwoty lub kwoty powtarzające się z tych samych tytułów z roku na rok jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych: jednostka kieruje się zasadą istotności i stosuje uproszczenia w tym zakresie
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	na świadczenia pracownicze w 2023 r. wydatkowano 814 058,37 zł. / w załączeniu tabela do punktu 1.15 wyszczególnienie wypłaconych świadczeń pracowniczych/
1.16	inne informacje
	-w związku z pandemią COVID 19 nie zrealizowano żadnych wydatków
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	jednostka nie dokonała 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
	jednostka nie wytwarzała środków trwałych we własnym zakresie
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	w jednostce nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości

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
	-

.....
(główny księgowy)

2024.03.21
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

**Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (brutto) za 2023 r.
(konta 011 i 020) POW**

L.p	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia *	Zwiększenia ogółem(4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem(9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	-					-						-	-
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	-					-						-	-
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	205 748,00	-	-	-	27 000,00	27 000,00	-	-	-	-	-	-	232 748,00
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	205 748,00	-	-	-	27 000,00	27 000,00	-	-	-	-	-	-	232 748,00
2.1	Grunty w tym:	-					-						-	-
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-					-						-	-
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	205 748,00					-						-	205 748,00
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny						-						-	-
2.4	Środki transportu		-	-	-	27 000,00	27 000,00	-	-	-	-	-	-	27 000,00
2.5	Inne środki trwałe						-						-	-
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						-						-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-					-						-	-

* inne zwiększenia na łączną kwotę 27 000 zł. dotyczy nieodpłatnie otrzymanego samochodu od Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Łasku.

(główny księgowy)

21.03.2024

(rok,miesiąc,dzień)

.....

(kierownik jednostki)

Sporządził

POW

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie -stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia *	Zwiększenia ogółem(4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem(8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					-				-	-
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					-				-	-
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	68 791,92	5 732,66	-	27 000,00	32 732,66	-	-	-	-	101 524,58
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	68 791,92	5 732,66	-	27 000,00	32 732,66	-	-	-	-	101 524,58
2.1	Grunty w tym:					-				-	-
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					-				-	-
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	68 791,92	5 732,66			5 732,66				-	74 524,58
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny			-	-	-	-	-	-	-	-
2.4	Środki transportu				27 000,00	27 000,00				-	27 000,00
2.5	Inne środki trwałe					-				-	-
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					-				-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					-				-	-

* inne zwiększenia na łączną kwotę 27 000 zł.dotyczy nieodpłatnie otrzymanego samochodu od Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Łasku.

.....
(główny księgowy)

21.03.2024
(rok,miesiąc,dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 3

Zmiana stanu aktywów, które umarza się jednorazowo oraz w zakresie umorzeń za 2023 r. POW

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia ogółem	Zmniejszenia ogółem	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Pozostałe środki trwałe "konto 013"	153 323,60	18 290,18		171 613,78
2	Zbiory biblioteczne "konto 014"			-	
3	Wartości niematerialne i prawne "konto 020"	6 698,21			6 698,21
Razem		160 021,81	18 290,18	-	178 311,99
4	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych "konto 072"	160 021,81	18 290,18		178 311,99

Łask, dnia 21.03.2024 r.

Tabela do punktu 1.15.

Wypłacone świadczenia pracownicze za 2023r. POW

L.p	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	wynagrodzenia osobowe pracowników oraz płatne zwolnienia chorobowe ze środków pracodawcy w tym:	633 554,11
	- nagrody jubileuszowe	4 194,49
	- odprawy emerytalne i rentowe	-
	- ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	3 502,77
2.	dotatkowe wynagrodzenie roczne	42 168,99
3.	wynagrodzenia bezosobowe pracowników	-
4.	składki na ubezpieczenia społeczne § 411 i płatne zwolnienia chorobowe	114 860,47
5.	zakup paczek, dofinansowanie do wypoczynku sfinansowane środkami ZFŚS, zapomogi losowe, kolonie, obozy, zielone szkoły itp.(bez udzielonych pożyczek z ZFŚS)	21 260,00
6.	świadczenia rzeczowe, wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ekwiwalenty za te świadczenia (np. ekwiwalenty za pranie odzieży, refundacja za okulary)	1 281,00
7.	dotatki wiejskie dla nauczycieli	-
8.	wypłaty przeznaczone na pomoc zdrowotną dla nauczycieli	-
9.	odprawy pośmiertne	-
10.	szkolenia pracowników	160,00
11.	podróże służbowe	-
12.	dofinansowanie do studiów	-
13.	badania lekarskie	773,80
14.	inne świadczenia pracownicze (wymienić jakie)	-
SUMA(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14)		814 058,37

21.03.2024

(rok,miesiąc, dzień)

Tabela II.1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności w roku 2023r. POW

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Należność główna za pobyt wychowanków w POW	435,31	-	169,85	265,46
2.	Odsetki od w/w należności	94,87	39,47	94,87	39,47
	Razem	530,18	39,47	264,72	304,93

2024.03.21

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)