

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PORADNIA PSYCHOLOGICZNO - PEDAGOGICZNA W ŁASKU</b>  ul. 9 Maja 33 98-100 Łask	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Powiat Łaski
		Wysłać bez pisma przewodniego BC214BD3CB6C5A67 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000734943</b>	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

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	-50 857,83	-57 822,26
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	709 582,18	855 706,43
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-760 440,01	-913 528,69
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 (-)	-760 440,01	-913 528,69
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	55 056,43	60 426,24
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	55 056,43	60 426,24
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
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	8 378,16	9 527,78
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	42 449,73	48 294,33

Justyna Rażnik  
(główny księgowy)

2024-03-21  
(rok, miesiąc, dzień)

LIDIA KOSIEC  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

BC214BD3CB6C5A67

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	29,94	0,15
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	4 198,60	2 603,98	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	4 198,60	2 603,98
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 198,60	2 603,98
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	3 045,00	725,00			
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	3 045,00	725,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 153,60	1 878,98			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 153,60	1 878,98			
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

BC214BD3CB6C5A67

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 198,60</b>	<b>2 603,98</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 198,60</b>	<b>2 603,98</b>

Justyna Rażnik  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-21  
(rok, miesiąc, dzień)

BC214BD3CB6C5A67

LIDIA KOSIEC  
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Justyna Rażnik  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-21  
(rok, miesiąc, dzień)

BC214BD3CB6C5A67

LIDIA KOSIEC  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PORADNIA PSYCHOLOGICZNO - PEDAGOGICZNA W ŁASKU</b>  ul. 9 Maja 33 98-100 Łask		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat:  Powiat Łaski	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000734943</b>			Wysłać bez pisma przewodniego FF738C51C1C98468 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		932,97	1 422,03
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		932,97	1 422,03
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		761 372,98	914 950,72
B.I.	Amortyzacja		0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		29 144,94	56 626,76
B.III.	Usługi obce		20 392,12	23 782,53
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		560 968,37	662 825,55
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		150 062,11	170 897,29
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		805,44	818,59
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
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-760 440,01	-913 528,69
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		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
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-760 440,01</b>	<b>-913 528,69</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-760 440,01</b>	<b>-913 528,69</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-760 440,01</b>	<b>-913 528,69</b>

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		Adresat:	
<b>PORADNIA PSYCHOLOGICZNO - PEDAGOGICZNA W ŁASKU</b>  ul. 9 Maja 33 98-100 Łask		Powiat Łaski	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
<b>000734943</b>		<b>D13DA7AD3379CEA2</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	684 258,99	709 582,18
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	758 391,66	907 986,29
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	758 391,66	907 986,29
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)	733 068,47	761 862,04
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	732 135,50	760 440,01
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	932,97	1 422,03
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
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	709 582,18	855 706,43

Justyna Raźnik  
główny księgowy

2024-03-21  
rok, miesiąc, dzień

LIDIA KOSIEC  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-760 440,01	-913 528,69
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-760 440,01	-913 528,69
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	-50 857,83	-57 822,26

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  PORADNIA PSYCHOLOGICZNO - PEDAGOGICZNA W ŁASKU  ul. 9 Maja 33 98-100 Łask	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b></p>	Adresat:  Powiat Łaski
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000734943</b>		<p style="text-align: center;"><b>61EA81AA5AA8137E</b></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	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

\_\_\_\_\_  
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

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Łasku</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>ul. 9 Maja 33 98-100 Łask</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. 9 Maja 33 98-100 Łask</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Jednostka organizacyjna Powiatu Łaskiego realizująca zadania z zakresu pomocy psychologiczno-pedagogicznej dzieciom i młodzieży oraz rodzicom i nauczycielom, związanej z wychowaniem i edukacją</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>od 01.01.2023 do 31.12.2023</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><b>Środki trwale, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł i równej lub wyższej 500,00 zł oraz zbiory biblioteczne podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej.</b></p> <p><b>Bez względu na wartość podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej :</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- meble i dywany;</li> <li>oraz pozostałe składniki majątkowe o wartości jednostkowej od 1 zł do 10 000 zł, takie jak :</li> <li>- wyposażenie techniczne biur;</li> <li>- urządzenia i sprzęt telewizyjny, radiotechniczny, elektroakustyczny, elektrowizyjny i foto-optyczny;</li> <li>- urządzenia oraz sprzęt alarmowy;</li> <li>- urządzenia oraz sprzęt ogólnego przeznaczenia;</li> <li>- sprzęt i narzędzia elektrotechniczne i wyposażenie pomieszczeń;</li> <li>- pomoce dydaktyczne zakupione lub nabyte ze środków z zewnątrz;</li> </ul> <p><b>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.</b></p> <p><b>Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) <b>środki trwale 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;</b></li> </ol>

	<p>2) środki trwale otrzymane nieodpłatnie - według wartości określonej w dokumencie otrzymania;</p> <p>3) środki trwale 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;</p> <p>4) rzeczowe składniki majątku obrotowego - według cen nabycia;</p> <p>5) należności w kwocie wymaganej zapłaty wraz z odpisami aktualizującymi należności;</p> <p>6) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty;</p> <p>7) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.</p> <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 trwale 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"> <li>- 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,</li> <li>- 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)</li> </ul> <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
	<b>Założenie kontynuowania działalności</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	<b>Dane dotyczące kont 011 i 071 wykazano w Załączniku Nr 1 oraz w Załączniku Nr 2 Dane dotyczące kont 013, 014, 020 i 072 wykazano w Załączniku Nr 3</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Jednostka nie dysponuje informacjami dotyczącymi aktualnej wartości rynkowej środków trwałych</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych</b>

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto</b>
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
	<b>Jednostka prowadzi działalność w pomieszczeniach na podstawie umowy użyczenia, które nie są amortyzowane ani umarzane przez jednostkę</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Jednostka nie posiada papierów wartościowych</b>
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)
	<b>Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość należności</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Jednostka nie tworzyła rezerw</b>
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
	<b>Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych powyżej 1 roku do 3 lat</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych powyżej 3 do 5 lat</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych powyżej 5 lat</b>
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
	<b>Jednostka nie posiada umów leasingu</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku</b>
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
	<b>Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych</b>

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
	<b>Jednostka nie posiada czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych. Z uwagi na mało istotne kwoty lub kwoty powtarzające się z tych samych tytułów z roku na rok jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych.</b>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Jednostka nie otrzymała żadnych gwarancji i poręczeń</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych wynosi : 812 578,46 zł. Szczegóły wykazano w Załączniku Nr 4.</b>
1.16.	inne informacje
	<b>W związku z pandemią COVID-19 nie dokonano żadnych wydatków z tym związanych</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów</b>
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
	<b>Jednostka nie wytwarzała środków trwałych we własnym zakresie</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>W jednostce nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub incydentalnie</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
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)



## Załącznik nr 1

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

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	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	-					-						-	-
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	-					-						-	-
II	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>16 419,40</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>16 419,40</b>
2.	<b>Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)</b>	<b>16 419,40</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>16 419,40</b>
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	-					-						-	-
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	16 419,40					-						-	<b>16 419,40</b>
2.4	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5	Inne środki trwałe	-					-						-	-
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-					-						-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-					-						-	-

2024-03-21

(główny księgowy)

.....  
(rok,miesiąc,dzień)

(kierownik jednostki)

## Załącznik Nr 2

## Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za 2023 r. (konto 071)

L.p	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	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					-				-	-
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					-				-	-
II	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>16 419,40</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>16 419,40</b>
2.	<b>Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)</b>	<b>16 419,40</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>16 419,40</b>
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					-				-	-
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	16 419,40	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>16 419,40</b>
2.4	Środki transportu					-				-	-
2.5	Inne środki trwałe					-				-	-
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					-				-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					-				-	-

2024-03-21

.....

(główny księgowy)

(rok,miesiąc,dzień)

(kierownik jednostki)

## Załącznik Nr 3

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

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"	179 720,40	22 530,08	40 385,58	<b>161 864,90</b>
2	Zbiory biblioteczne "konto 014"	8 693,35		-	<b>8 693,35</b>
3	Wartości niematerialne i prawne "konto 020"	12 814,89	907,74	1 020,90	<b>12 701,73</b>
<b>Razem</b>		<b>201 228,64</b>	<b>23 437,82</b>	<b>41 406,48</b>	<b>183 259,98</b>
4	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych "konto 072"	201 228,64	23 437,82	41 406,48	<b>183 259,98</b>

2024-03-21

(główny księgowy)

.....  
(rok,miesiąc,dzień)

(kierownik jednostki)

## Załącznik Nr 4

## Wypłacone świadczenia pracownicze w 2023 roku

L.p	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	wynagrodzenia osobowe pracowników oraz płatne zwolnienia chorobowe ze środków pracodawcy, w tym:	605 531,22
	- nagrody jubileuszowe	25 183,06
	- odprawy emerytalne i rentowe	
	- ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	
2.	dotatkowe wynagrodzenie roczne	42 449,73
3.	wynagrodzenia bezosobowe <b><u>pracowników</u></b>	
4.	składki na ubezpieczenia społeczne § 411 i płatne zwolnienia chorobowe	112 850,53
5.	zakup paczek, dofinansowanie do wypoczynku sfinansowane środkami ZFŚS, zapomogi losowe, kolonie, obozy, zielone szkoły itp.(bez udzielonych pożyczek z ZFŚS)	36 763,96
6.	świadczenia rzeczowe, wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ekwiwalenty za te świadczenia (np. ekwiwalenty za pranie odzieży, refundacja za okulary)	63,00
7.	dotatki wiejskie dla nauczycieli	
8.	wypłaty przeznaczone na pomoc zdrowotną dla nauczycieli	
9.	odprawy pośmiertne	
10.	szkolenia pracowników	4 307,00
11.	podróże służbowe	484,38
12.	dofinansowanie do studiów	
13.	badania lekarskie	80,00
14.	inne świadczenia pracownicze, w tym :	10 048,64
	- jednorazowe świadczenie na start	1 000,00
	- nagrody specjalne z okazji 250 rocznicy utworzenia KEN	9 000,00
	- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	48,64
<b>SUMA(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14)</b>		<b>812 578,46</b>

Łask, dnia 2024-03-21

główny księgowy

kierownik jednostki