


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>POWIATOWY ZAKŁAD AKTYWNOŚCI ZAWODOWEJ W ŁĘCZNEJ</p> <p>ul. Krasnystawska 52</p> <p>21-010 Łęczna</p>	<p>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p>sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Zarząd Powiatu w Łęcznej</p> <p><i>Korekta Nr 1</i></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>060196692</p>		<p>988CC68C8B40FE5B</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

Główny księgowy

mgr Eleonora Stępień

POWIAT ŁĘCZYŃSKI
21-010 Łęczna, ul. Krasnystawska 52, II 95A
NIP: 505 001 772, REGON: 1413019425
POWIATOWY ZAKŁAD
AKTYWNOŚCI ZAWODOWEJ
W ŁĘCZNEJ
21-010 Łęczna, ul. Krasnystawska 52

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

DELEKTOR
Danuta Grzechnik
Kierownik jednostki

Eleonora Stępień
(główny księgowy)

2024.03.29
rok mies. dzień

Danuta Grzechnik
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Główny księgowy

mgr Eleonora Stępień

POWIAT ŁĘCZYŃSKI
21-010 Leżanin, ul. Kieringstawska 11 05A
NIP: 503-001-22-000-0000-11019125
POWIAZOWY WZKŁAD
AKTYWNOŚCI ZAWODOWEJ
W 11 02111
21-010 Leżanin, ul. Kieringstawska 52

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Eleonora Stępień
(główny księgowy)

2024.03.29
rok mies. dzień

Danuta Grzechnik
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	POWIATOWY ZAKŁAD AKTYWNOŚCI ZAWODOWEJ
1.2	siedzibę jednostki
	21-010 ŁĘCZNA UL.KRASNYSTAWSKA 52
1.3	adres jednostki
	J.W.
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	DZIAŁALNOŚĆ GASTRONOMICZNA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 – 31.12.2023r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości oraz przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów regulującymi szczególne zasady rachunkowości. Jako metodę ustalania wartości rozchodu materiałów zakupionych przez Zakład przyjmuje się metodę szczegółowej identyfikacji ich rzeczywistych cen/kosztów/,które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu.</p> <p>Rozpoczęcie i zakończenie dokonywania odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych następuje zgodnie z przepisami Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów dokonuje się poczynając od następnego miesiąca, w którym środek trwały lub wartości niematerialne i prawne zostały przyjęte do używania kończąc z ostatnim dniem miesiąca, w którym ich wartość została zrównana z wartością tych odpisów.</p> <p>Przyjmuje się zasadę naliczania odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych jednorazowo, za rok obrotowy na koniec tego roku.</p> <p>Wynik finansowy ustalany jest na podstawie Rachunku zysków i strat /wariant porównawczy/.</p>
5.	inne informacje
	BRAK
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH PRZEDSTAWIA TABELA NR 1 "GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH 2023r" / w załączeniu do Informacji dodatkowej /.

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	-BRAK INFORMACJI
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	-BRAK
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	-BRAK
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
	-BRAK
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	-BRAK
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)
	-BRAK
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	-BRAK
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
	-BRAK
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-BRAK
c)	powyżej 5 lat
	-BRAK

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
	- BRAK
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-BRAK
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
	-BRAK
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
	BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE: NALEŻNE DOFINANSOWANIE WYNAGRODZEŃ PRACOWNIKÓW NIEPEŁNOSPRAWNYCH Z SODIR W KWOCIE 88376,99
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-BRAK
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	-SZCZEGÓŁOWA INFORMACJA W TABELI NR 5 /w załączeniu do informacji dodatkowej/
1.16.	inne informacje
	BRAK
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-BRAK
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

	ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE - 64 732,17 remont i modernizacja Kuchni wraz z pomieszczeniami przyległymi PZAZ
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-BRAK
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
	-BRAK
2.5.	inne informacje
	<p>W związku z rozpoczęciem od 01.06.2021r realizacji ze środków UE projektu „Drogowskaz-program reintegracji i rehabilitacji społeczno-zawodowej osób z niepełnosprawnościami” na lata 2021-2023, przyjęto do planu finansowego na 2023r wpływ środków na kwotę 25 308,00. Wpływ środków do 31.12.2023r - 23 387,66,00 z czego sfinansowano wydatki w kwocie 22 017,54 oraz dokonano zwrotu niewykorzystanych środków w kwocie 1 370,12.</p> <p>Postępowanie sądowe w zakresie uznania przez ZUS, zawartych umów o dzieło jako wadliwe i wskazanie że mają charakter umów zlecenia, w związku z czym powstał obowiązek ustalenia ubezpieczenia społecznego. Poniesione koszty w 2023r dotyczą: zapłaconych składek ZUS zleceniobiorców w kwocie 3195,75 i naliczonych odsetek od zaległości w kwocie 2336,00. Postępowanie sądowe nadal jest w toku.</p>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p>WYNIK FINANSOWY W KWOCIE – 90 307,84 PRZEKAZANY JEST NA ZAKŁADOWY FUNDUSZ AKTYWNOŚCI NA FINANSOWANIE WYDATKÓW OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH BĘDĄCYCH PRACOWNIKAMI POWIATOWEGO ZAKŁADU AKTYWNOŚCI ZAWODOWEJ, ZGODNIE Z ROZPORZĄDZENIEM MINISTRA PRACY I POLITYKI SPOŁECZNEJ Z DNIA 17 LIPCA 2012R W SPRAWIE ZAKŁADÓW AKTYWNOŚCI ZAWODOWEJ DZ.U. Z DNIA 24 LIPCA 2012R POZ.850 Z PÓŹNIEJSZYMI ZMIANAMI</p>

STĘPIEŃ ELEONORA

2023 03 20

GRZECHNIK DANUTA

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Eleonora Stępień
Data: 2024.03.19 09:08:14 CET

Główny księgowy

mgr Eleonora Stępień

POWIAT LECZYŃSKI
21-010 Lecznia Al. J. Piłsudskiego 95A
NIP: 505-001 77-32 PECEU: 141019425
POWIATOWY ZAKŁAD
AKTYWNOŚCI ZAWODOWEJ
W LECZNI
21-010 Lecznia, ul. Krasnostawska 52

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Danuta Grzechnik
Data: 2024.03.19 09:26:14 CET

DIREKTOR
Danuta Grzechnik

Strona główna: www.umiecia.com.pl; adres e-mail: umiecia@umiecia.com.pl; adres telefoniczny: (022) 610 53 50

Tabela nr 1

Lp.	Nazwa grupy	Wartość przekazywana przez umiastawienie w ramach dotychczasowego budżetu	Zachłaniaci w ramach budżetu (tys. zł)		Dotychczasowe wydatki (tys. zł)	Wydatki w ramach budżetu (tys. zł)		Wydatki na realizację zadań z dotychczasowego budżetu (tys. zł)	Zmiana wydatków (tys. zł)	Wydatki w ramach budżetu (tys. zł)		Wydatki na realizację zadań z dotychczasowego budżetu (tys. zł)	Wydatki w ramach budżetu (tys. zł)	Wydatki na realizację zadań z dotychczasowego budżetu (tys. zł)	Wydatki w ramach budżetu (tys. zł)	Wydatki na realizację zadań z dotychczasowego budżetu (tys. zł)
			Pozostałe	Wydatki		Wydatki	Wydatki									
1	Gr.II - Caritas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Gr.II - Społeczny Instytut	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Gr.II - Caritas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Gr.III - Caritas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Gr.IV - Caritas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Gr.V - Caritas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Gr.VI - Caritas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Gr.VII - Caritas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Gr.VIII - Caritas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Gr.IX - Caritas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Gr.X - Caritas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Gr.XI - Caritas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Gr.XII - Caritas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Gr.XIII - Caritas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Gr.XIV - Caritas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Gr.XV - Caritas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Gr.XVI - Caritas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Gr.XVII - Caritas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Gr.XVIII - Caritas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Gr.XIX - Caritas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Gr.XXX - Caritas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Gr.XXXI - Caritas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez
Eleonora Siergieja
Data: 2024.03.20 09:30:36 CET

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Danuta
Grzechnik
Data: 2024.03.20 09:31:23 CET

POWIAT ŁĘCZYŃSKI
21-010 Łęczyca, ul. Wolności 105A
NIP: 305-001 77 62 NREGON 1410 PUES
POWIATOWY ZAKŁAD
AKTYWNOŚCI ZAWODOWEJ
ul. Wolności 105A
21-010 Łęczyca, ul. Wolności 52

Główny Księgowy /
mgr Eleonora Siergieja

Delegat /
Danuta Grzechnik

lp	wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0
2	Nagrody jubileuszowe	4091
3	Świadczenia urlopowe	0
4	Odszkodowania	0
5	Inne świadczenia na poczet pracowników uznane przez jednostkę	62629,67
/ świadczenia rzeczowe bhp		1352,56
/dofinansowanie do zakupu okularów		15343,22
/ekwiwalent za urlop wypocz. pracowników zwolnionych		3222,84
/finansow. turnusu rehabilit. pracowników niepełnospr.		3927
/badania lekarskie		5694,36
/PPK z Zakładu pracy		2352,88
/podróże służbowe i diety		10864
/dod. wyn. roczne pracowników niepełnospr. - PIT		19872,81
/dod. wyn. roczne personelu - PIT i ZUS pracownika		
	RAZEM	62629,67

sporządził:

Marzanna Matejek

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Eleonora Stępień
Data: 2024.03.29 09:33:44 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Danuta Grzechniak
Data: 2024.03.29 09:34:38 CET

Główny Księgowy /
mgr Eleonora Stępień

POWIAT ŁĘCZYŃSKI
21-010 Danuta Grzechniak
NIP: 142-211-01-01
Dzielnicy ZAKŁAD
AKTYWNOŚCI TURYSTYCZNEJ
81-100 1000
21-010 Danuta Grzechniak

BYREKTOR
Danuta Grzechniak