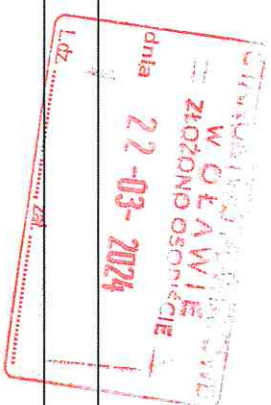


INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
I.		
I.1	nazwę jednostki	
	Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Socjoterapeutycznych	
I.2	siedzibę jednostki	
	Olawa	
I.3	adres jednostki	
	55-200 Olawa, ul. ks. F. Kutrowskiego 31A	
I.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Zespół Placówek Resocjalizacyjno-Socjoterapeutycznych realizuje działalność dydaktyczną, opiekuńczą, wychowawczą, profilaktyczną, socjoterapeutyczną lub resocjalizacyjną, zapewniając każdemu uczniowi warunki niezbędne do jego rozwoju. Zespół zapewnia : - całodobową opiekę i wyżywienie, - naukę w szkole podstawowej zgodnie z programem nauczania i zasad oceniania, klasyfikowania i promowania uczniów oraz przeprowadzania egzaminów i sprawdzianów.	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01.01.2023 rok - 31.12.2023 rok	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	Jednostkowe	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Środki trwałe o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł – amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzację WNIP stosując stawkę 50%. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO.	
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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

1.1. Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem		Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem		Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego		Umorzenie stan na początek roku obrotowego			Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem		Zmniejszenia umorzenia		Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego		Wartość netto środków trwałych	
		akumulacja	przebieg	przenieszenia	(1 + 4 + 5)	7	8	9	10	(7 + 8 + 9)	11	12	13	14	15	(13 + 14 + 15)	17	18	(17 + 16 + 17)	19	20	21	22	23	24	
0-01-022 Grunt zasadowa i inne tereny	179 320,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	179 320,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	179 320,00	179 320,00
1-11-110 Budynki i lokale oraz wyposażenie praw do lokalu użytkowego i wyposażenia własne lub inne	2 274 898,82	-	-	2 542 715,83	2 542 715,83	-	-	-	-	-	4 817 202,45	883 312,35	-	87 459,32	-	87 459,32	-	-	969 771,70	1 351 274,44	-	-	3 858 520,75	-	-	
4-01-027 Maszyny, urządzenia i sprzęt ogólnego zaobserwowania - zestyg konstrukcyjne	229 388,48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	229 388,48	229 388,48	-	-	-	-	-	-	229 388,48	-	-	-	-	-	-	
6-01-021 Urządzenia biomedyczne - urządzenia odporne dla rodzin i biomed. urządzenia biomedyczne (np. samochody) i wyposażenie	67 285,69	-	3 794,91	-	3 794,91	-	-	-	-	-	81 020,60	67 285,69	-	3 794,91	-	3 794,91	-	-	81 020,60	-	-	-	-	-	-	
7-01-041 Środki transportu - pojazdy mechaniczne - samochody osobowe	40 890,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40 890,00	40 890,00	-	-	-	-	-	-	40 890,00	-	-	-	-	-	-	
8-01-01 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (zeta budowlane)	365 128,35	-	1 106,99	-	1 106,99	-	-	-	-	-	366 235,35	365 128,35	-	1 106,99	-	1 106,99	-	-	367 342,35	-	-	-	-	-	-	
Wrazem	3 143 690,23	-	4 874,90	2 542 715,83	2 547 690,53	-	-	-	-	-	5 691 292,76	1 659 686,79	-	72 264,22	-	72 264,22	-	-	1 658 420,07	1 357 604,44	-	-	4 032 899,28	-	-	

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych																			
Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia i umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	Inne				aktualizacja	anotyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Licencje na użytkowanie programów komputerowych	23 598,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 598,53	23 598,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 598,53	0,00	0,00
Razem	23 598,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 598,53	23 598,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 598,53	0,00	0,00
1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																			
0,00 zł																			
1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych																			
0,00 zł																			
1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto																			

1.4 Grunty użytkowane wieczysto

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

0,0

1.5 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumiarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
	0,00	-	0,00	-
Razem		-	-	-

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

1.6 Papiery wartościowe lub prawa

Wyszczególnienie	Papiery wartościowe lub prawa					Razem
	świadczenia udziałowe		zamienne dłużne papiery wartościowe		opcje	
	1	2	3	4	5	6
Stan na początek roku obrotowego	ilość	0	0	0	0	0
	wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	ilość	0	0	0	0	0
	wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	ilość	0	0	0	0	0
	wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	ilość	0	0	0	0	0
	wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uwagi						

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4 – 5)
		zwiększenia	zmniejszenia	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
Należności krótkoterminowe z tytułu usług	59 445,58	5 746,93	-	0,00	65 192,51
Razem	59 445,58	5 746,93	-	0,00	65 192,51

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

1.8 Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwy krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

1.9 Zobowiązania według okresów wymagalności

[illegible]

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 zwrotity z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

0,00 zł

łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

1.11 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

[illegible]

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

1.12 Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 7)	Uwagi
			z tytułu utworzenia rezerwy	z tytułu powstania zobowiązania	z tytułu ustania obowiązku	razem (4 + 5 + 6)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- udzielenie gwarancji i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- nieznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- udzielenie gwarancji i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- nieznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.13.

wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

1.13 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe				
kosztów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– długoterminowe				
– krótkoterminowe				
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– długoterminowe				
– krótkoterminowe				

1.13 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy	0,00			0,00
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00			0,00
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	0,00			0,00
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	0,00			0,00
Pozostałe	0,00			0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	1.14 Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń		
	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	RAZEM	0,00	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	2 972,76 zł		
1.16.	inne informacje		
	Środki zgromadzone na rachunku VAT- 636,10 zł		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	0,00 zł		
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w roku obrotowym		
	0,00 zł		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

2.3 Przychody i koszty występujące incydentalnie			
Wyszczególnienie		w 2022 r.	w 2023 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:		12 091,08	116,40
1) losowe - odszkodowania		11 911,08	0,00
2) pozostałe – darowizna (spadek)		0,00	0,00
3) decyzja o zwolnieniu ze składek ZUS – Covid19		0,00	0,00
4) zwrot różnicy cenowej za prąd za 2019r.		0,00	0,00
5) kara umowna za niedostarczenie posiłków		0,00	0,00
6) nieodpłatne otrzymanie pakietów multimedialnych (tablety i klawiatury)		0,00	0,00
7) wpłaty za zniszczenia		180,00	116,40
Koszty występujące incydentalnie, w tym:		48 976,80	0,00
1) dofinansowanie zakupu sprzętu lub oprogramowania dla nauczycieli w związku z pracą zdalną		0,00	0,00
2) losowe - wartość strat (naprawa dachu po wichurach)		48 976,80	0,00

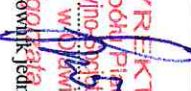
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	0,00 zł
2.5.	inne informacje
	0,00 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	0,00 zł

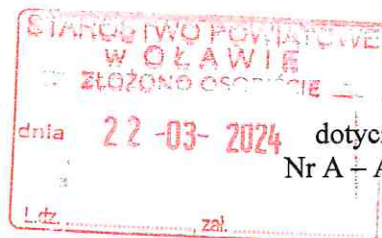
GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Anna Dąb-wiecznik
 (główny księgowy)

2024 -03 – 22

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Zespół Pracowników
 Resocjalizacyjnych i Terapeutycznych
 w Olsztynie

 mgr Małgorzata Mazińska
 (kierownik jednostki)



dotyczy pozycji w bilansie
Nr A - Aktywa trwałe

Sprawdzono stan środków trwałych i przedmiotów nietrwałych na dzień 31.12.2023 r.
Księgi inwentarzowe zgodne z zapisami księgowymi.

Weryfikacja stanów środków trwałych, przedmiotów nietrwałych
i wartości niematerialnych i prawnych
Zespołu Placówek Resocjalizacyjno- Socjoterapeutycznych w Oławie

Obroty konta 011, 013, 014, 020 w 2023 roku - zapis w księgach rachunkowych

Konto księgowe	Stan na 01.01.2023 rok	Wyszczególnienie	Przychód	Rozchód	Stan na 31.12.2023 r
011	2 505 236,82				5 047 952,45
	2 274 586,82	budynki	2 542 715,63		4 817 302,45
	176 330,00	grunty			176 330,00
	13 330,00	urządzenia techniczne			13 330,00
	40 990,00	środek transportu (samochód osobowy)			40 990,00
013	643 328,31		4 874,90		643 328,31
014	27 614,28		5 088,57		32 702,85
020	23 598,53				23 598,53
Razem	3 194 903,04		2 552 679,10		5 747 582,14

Zapisy konta 071, 072- umorzenia środków trwałych, pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Konto księgowe	Stan na 01.01.2023 r	Stan na 31.12.2023 r
071	947 632,38	1 015 091,70
072	689 666,22	699 629,69
Razem	1 637 298,60	1 714 721,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Szewczuk

DYREKTOR
Zespołu Placówek
Resocjalizacyjno-Socjoterapeutycznych
w Oławie
mgr Małgorzata Mrozińska

do pozycji w bilansie BI.1.

Zapasy magazynowe na dzień 31.12.2023 r

Weryfikacji zapasów magazynowych Zespołu Placówek Resocjalizacyjno-Socjoterapeutycznych w Oławie w 2023 roku

Lp	Zapasy	Dziennik	Konto księgowe	Stan księgowy na 01.01.2023	Stan księgowy na 31.12.2023
1	2	3	4	5	6
1.	Materiały	Główny	300*	12,61	122,85
2.	Materiały	Główny	310	4 914,35	5 153,97
	Razem			4 926,96	5 276,82

*konto 300 – rozliczenie zakupu – podatek VAT naliczony od faktur otrzymanych w styczniu 2024 roku a dotyczących wykonanych usług w miesiącu XII/2023 roku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....Anna Szewczuk

DYREKTOR
Zespołu Placówek
Resocjalizacyjno-Socjoterapeutycznych
w Oławie
mgr Małgorzata Mrozińska

.....

Należności krótkoterminowe na dzień 31.12.2023 rok

Weryfikacji należności Zespołu Placówek Resocjalizacyjno – Socjoterapeutycznych
w Oławie w 2023

1. Z tytułu zawartych umów użyczenia i najmu

Lp.	Należności	Dziennik	Konto księgowe	Stan na 31.12.2023	Termin płatności
1	F-ra 000662/14	WRD	221-02	1 836,54	2014
2	F-ra 000667/14	Główny	221-02	1 834,89	2014
3	F-ra 000671/14	Główny	221-02	2 265,04	2014
5	Nota 263/2023	Główny	221-01	1 147,15	10.01.2024
6	Nota uznaniowa nr TMN0060696, TSN 0000799	Główny	221-01	2 378,25	xxxxxxx
7	Nota 262/2023	Główny	221-01	60,00	10.01.2024
8	F-ra ZPR-S Olawa/91/2023	Główny	221-01	530,20	10.01.2024
9	Naliczone odsetki	Główny	221-04	2 971,79	
10	Naliczone odsetki	WRD	221-04	1 482,91	
Razem				14 506,77	
Naliczony odpis aktualizujący				10 384,00	
Stan należności				4 122,77	

2. Z tytułu zwrotu kosztów za wyżywienie wychowanków :

Należności	Konto księgowe	Stan na 31.12.2023
Główna	221-02	64 295,61
Główna	221-01	8 415,00
Odsetki	221-04	25 492,72
Razem		98 203,33
Odpis aktualizujący		67 674,81
Stan należności		30 528,52

Razem : 4 122,77 zł + 34 651,29 zł = 38 774,06 zł

3. Z tytułu udzielonych zwrotnych pożyczek z funduszu socjalnego - **11 880,00 zł**

Ogółem należności krótkoterminowe – 50 654,06 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Szewczuk

DYREKTOR
Zespół Placówek
Resocjalizacyjno-Socjoterapeutycznych
w Oławie
mgr Małgorzata Mrozińska

Zespół Placówek
Resocjalizacyjno-Socjoterapeutycznych
ul. Ks. F. Kutrowskiego 31A 55-200 Oława
tel/fax 71 3133744
Regon 021859649, NIP 9121872809

Załącznik Nr 4
dotyczy pozycji w bilansie
Nr B III. BIII.2

W dniu 31.12.2023 r. przeprowadzono kontrolę kasy.

Stan gotówki w kasie - 0 ,00 zł

Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych - 11 975,20 zł

- środki pieniężne na rachunku świadczeń socjalnych - 11 339,10 zł
- rachunek VAT – WRD 636,10

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Anna Grawczuk

DYREKTOR
Zespołu Placówek
Resocjalizacyjno-Socjoterapeutycznych
w Oławie
mgr Małgorzata Mrozińska
.....

Zespół Placówek
Resocjalizacyjno-Socjoterapeutycznych
ul. Ks. F. Kurowskiego 31A 55-200 Olawa
tel/fax 71 3133744
Regon 021859849, NIP 9121872809

Załącznik nr 3c

.....
Pieczęć jednostki sporządzającej specyfikację

Specyfikacja sald rozliczeń z jednostkami objętymi bilansem skonsolidowanym / obowiązkiem dokonywania wyłączeń wzajemnych rozliczeń przy sporządzaniu sprawozdania finansowego¹

Nazwa i pozycja sprawozdania ²	Kwota	Opis	Jednostka ³
Bilans jednostki budżetowej na dzień 31.12.2023 rok	1 147,15	Nota nr 263/2023	Powiatowy Ośrodek Pomocy Psychologiczno-Pedagogicznej i Doradztwa Metodycznego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Szewczuk
.....
Główny Księgowy

DYREKTOR
Zespół Placówek
Resocjalizacyjno-Socjoterapeutycznych
ul. Ks. F. Kurowskiego 31A
.....
mgr Kierownik jednostki
Mazurska

22.03.2024 rok

.....
Data

¹ Niepotrzebne skreślić.

² Nazwa i pozycja sprawozdania, w którym należy dokonać wyłączenia.

³ Nazwa jednostki, której dotyczy wyłączenie.

.....
Pieczęć jednostki sporządzającej specyfikację

Specyfikacja majątku (konta 011 i 080) otrzymanego od jednostek objętych obowiązkiem dokonywania wyłączeń wzajemnych rozliczeń przy sporządzaniu sprawozdania finansowego/przekazywanego jednostkom objętym obowiązkiem dokonywania wyłączeń wzajemnych, rozliczeń przy sporządzaniu sprawozdania finansowego

Nazwa zadania inwestycyjnego/ Nazwa środka trwałego	PT		Kwota	Przyjęcie /Przekazanie	PK ¹		Jednostka ²
	Numer	Data			Numer	Data	
Modernizacja i przystosowanie pomieszczeń byłego internatu na potrzeby PCPR		09.10.2023	2 542 715,63	Przyjęcie	873/2023	19.10.2023	Starostwo Powiatowe w Oławie

22.03.2024r.

.....
Data

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Szewczuk
.....
Główna księgowa

.....
DYREKTOR
Zespołu Placówek
Resocjalizacyjno-Socjoterapeutycznych
w Oławie
mgr Małgorzata Mmzińska
.....
Dyrektor jednostki

¹ Numer i data dokumentu, na podstawie którego przyjęcie (przekazanie) majątku ujęto w księgach rachunkowych jednostki sporządzającej specyfikację

² Nazwa jednostki, której przekazano środek trwały lub od której jednostka sporządzająca specyfikację środków trwałych otrzymała

**Zespół Placówek
Resocjalizacyjno-Socjoterapeutycznych**
ul. Ks. F. Kurowskiego 31A 55-200 Olawa
tel/fax 71 3133744
Regon 021859849, NIP 9121872809

Załącznik nr 3d

.....
Pieczęć jednostki sporządzającej specyfikację

Specyfikacja majątku (**konta 013**) otrzymanego od jednostek objętych obowiązkiem dokonywania wyłączeń wzajemnych rozliczeń przy sporządzaniu sprawozdania finansowego/przekazywanego jednostkom objętym obowiązkiem dokonywania wyłączeń wzajemnych, rozliczeń przy sporządzaniu sprawozdania finansowego

Nazwa zadania inwestycyjnego/ Nazwa środka trwałego	PT		Kwota	Przyjęcie /Przekazanie	PK ¹		Jednostka ²
	Numer	Data			Numer	Data	
X		X	X	X	X	X	X

22.03.2024 rok
.....
Data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Szewczyk
Główna księgowa

DYREKTOR
**Zespół Placówek
Resocjalizacyjno-Socjoterapeutycznych
w Olawie**
mgr. Małgorzata Wrozińska
Dyrektor jednostki

¹ Numer i data dokumentu, na podstawie którego przyjęcie (przekazanie) majątku ujęto w księgach rachunkowych jednostki sporządzającej specyfikację

² Nazwa jednostki, której przekazano środek trwały lub od której jednostka sporządzającej specyfikację środek trwały otrzymała

Załącznik nr 5
 dotyczy pozycji w bilansie
 Pasywa D.II.D.II.1, D.II.3,D.II.4

Zobowiązania na dzień 31.12.2023 rok

Weryfikacji zobowiązań krótkoterminowych Zespołu Placówek Resocjalizacyjno-Socjoterapeutycznych w Oławie w 2023 roku

Lp.	Zobowiązanie	Dziennik	Konto księgowe	Stan na 31.12.2020 r	Termin płatności
1	F-ra FV/2510/2023- Konserwacja c.o.	Główny	201	738,00	12.01.2024
2	F-ra 2674003/21/2024/F – paliwo gazowe mieszkanie	Główny	201	32,99	19.01.2024
3	F-ra F34340P1223SFAKAMN – usługi pocztowe	Główny	201	452,50	18.01.2024
4	F-ra 670/239/2024/F – paliwo gazowe	Główny	201	20 338,37	22.01.2024
5	F-ra E/TM/3347476/23 -Energia elektryczna sprzedaż (mieszkanie)	Główny	201	13,26	11.01.2024
6	Naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2023 rok	Główny	231 225 229-51 229-52 240-11 Razem:	111 929,79 15 858,00 22 707,83 12 856,46 <u>2 277,20</u> 165 629,28	I kwartał 2024 roku
7	Naliczone składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy i FEP od wyliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego finansowane przez pracodawcę	Główny	229	33 904,71	I kwartał 2023 roku
8	Naliczone składki PPK	Główny	240	1 707,93	I kwartał 2023 roku
	Razem			211 544,42	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Szewczuk

DYREKTOR
 Zespół Placówek
 Resocjalizacyjno-Socjoterapeutycznych
 w Oławie
 mgr. Małgorzata Mrozińska

Załącznik nr 6
dotyczy pozycji w bilansie
D.II.8.1

Fundusze specjalne stan na dzień 31.12.2023 rok
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

- | | |
|--|----------------|
| 1. Zadłużenie pracowników z tytułu udzielonych pożyczek na remont mieszkania | - 11 880,00 zł |
| 2. Środki pieniężne na rachunku bankowym świadczeń socjalnych | - 11 339,10 zł |

ogółem : **23 219,10 zł**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Szewczuk

DYREKTOR
Zespołu Placówek
Resocjalizacyjno-Socjoterapeutycznych
w Oławie
mgr Małgorzata Mrozińska

Załącznik Nr 7
dotyczy pozycji w bilansie
Pasywa A.IV.
Odpisy z wyniku finansowego

Odpisy z wyniku finansowego

Kwota - **36,11** zł stanowi saldo Wn konta 820 „Rozliczenie wyniku finansowego”.

Środki w wysokości 36,11 zł zostały przekazane z wydzielonego rachunku dochodów w dniu 31.12.2023 roku bezpośrednio na konto Starostwa Powiatowego.

Przebieganie konta 820 „Rozliczenie wyniku finansowego” dokonano w 2023 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Szewczuk

DYREKTOR
Zespołu Placówek
Resocjalizacyjno-Socjoterapeutycznych
w Olawie
mgr Małgorzata Mrozińska

Załącznik nr 8

Informacja uzupełniająca
Dane o wysokości środków na świadczenia pracowników do zabezpieczenie
w wieloletniej prognozie finansowej
- Zespół Placówek Resocjalizacyjno- Socjoterapeutycznych w Oławie
na lata 2024 – 2026

Wyszczególnienie	L a t a		
	2024	2025	2026
Nagrody jubileuszowe	34 700,00	36 600,00	25 500,00
Odprawy emerytalne	0,00	0,00	31 000,00
Razem	34 700,00	36 600,00	56 500,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Szewczuk

DYREKTOR
Zespołu Placówek
Resocjalizacyjno-Socjoterapeutycznych
w Oławie
mgr Małgorzata Mrozinińska