

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego  
za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r.**

---

1. Informacje o Centrum Rekreacji Nieporęt:

I.1. Nazwa jednostki

Centrum Rekreacji Nieporęt

I.2. Siedziba jednostki

ul. Wojska Polskiego 3  
05-126 Nieporęt

I.3. Adres jednostki

ul. Wojska Polskiego 3  
05-126 Nieporęt

I.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Centrum Rekreacji Nieporęt prowadzi działalność związaną z realizacją zadań własnych gminy w zakresie kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

Od dnia 1 stycznia 2023r. do dnia 31 grudnia 2023r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne:

Sprawozdanie finansowe za 2023r. zawiera dane Centrum Rekreacji Nieporęt.

4. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów.

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

IV.1 Środki trwałe w budowie (inwestycje):

Nie dotyczy.

IV.2 Udziały w innych jednostkach i inne aktywa finansowe:

Nie dotyczy.

IV.3 Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne:

Wycenione w wartości początkowej ustalonej na poziomie ceny nabycie lub w wartości określonej w decyzji właściwego organu. W bilansie wartość środków trwałych, pomniejszona jest o naliczone do tego dnia umorzenia, tj. w wartościach netto i zostają wykazane tylko podstawowe środki trwałe (ujmowane na koncie 011) gdyż podlegają liniowemu, systematycznemu umarzaniu, zgodnie z przyjętymi stawkami amortyzacyjnymi, określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe (ujmowane na koncie 013) umarzane są w 100% w miesiącu wydania ich do użytkowania. Ich wartość bilansowa wynosi zero. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury, co oznacza, że w bilansie jednostki składniki te wykazywane są w wartości początkowej brutto bez podlegającego odliczeniu podatku VAT.

## **Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r.**

---

IV.4 Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego oraz krótkoterminowe papiery wartościowe:  
Nie dotyczy.

IV.5 Środki pieniężne:  
Wycenione według wartości nominalnej.

IV.6 Należności:  
Wycenione w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności tj. w wartości nominalnej powiększone o odsetki. Należności wykazuje się w wartości netto tj. pomniejszone o odpisy aktualizujące.

IV.7 Zobowiązania:  
Wycenione w kwocie wymagającej zapłaty.

IV.8 Odpis aktualizujący należności:  
Dokonywany jest nie później niż na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych, zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacyjny.

IV.9 Odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:  
Dokonywane są jednorazowo na dzień bilansowy.

IV.10 W jednostce stosuje się stawki amortyzacyjne zgodne z:  
Stawkami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

IV.11 Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, są umarzane:

- a) książki;
- b) odzież;
- c) meble i dywany;
- d) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania.

IV.12 Wynik finansowy:  
Ustalony metodą porównawczą.

5. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:  
W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone do 5 dnia następnego miesiąca dowody księgowe w celu dotrzymania terminów sprawozdawczych. W przypadku, gdy faktury/rachunki lub inne dokumenty stanowiące dowód księgowy zostaną przedłożone do księgowości po 5 dniu miesiąca następującego po miesiącu, w którym je wystawiono, nie ujmuje się ich w ewidencji kosztów i zobowiązań danego miesiąca. Dowody te ujmuje się w księgach rachunkowych w miesiącu ich dostarczenia. Zgodnie z zasadą istotności, powyższy



**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego  
za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r.**

---

zapis nie będzie miał znaczącego wpływu na wynik finansowy. Ze względu na specyfikę działalności jednostki i nieistotny wpływ na wynik finansowy przyjmuje się uproszczenia, które nie wywierają wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki tj.: nie wszystkie ponoszone z góry wydatki podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach m.in. koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i opłatami przesyłowymi i inne o podobnym charakterze. Środki czystości oraz materiały biurowe i inne odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu.

Główny Księgowy

*mgr. Magdalena Broch*

Główny księgowy

...30.04.2024r.....

data

Dyrektor

*mgr. Anna Madej*

Kierownik jednostki

## CZEŚĆ II

Caritum Poligonu Nieporęt  
ul. Wojska Polskiego 3  
05-126 Nieporęt

## Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

Tabela Nr 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 oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2023 roku

Majątek trwały - wartość brutto

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej					Razem zwiększenia (4+5+6+7)	Zmniejszenie wartości początkowej					Razem zmniejszenia (9+10+11+12+13)	Stan na koniec roku (3+8-14)
			Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenie	Zbycie		Likwidacja	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zmniejszenia			
1	Wartości niematerialne i prawne	42 852,15	36 267,31	0,00	0,00	0,00	36 267,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 119,46
2	Środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	13 691 994,74	149 723,82	0,00	8 467,14	29 640,54	187 831,50	0,00	2 829,00	0,00	8 467,14	0,00	11 296,14	13 868 530,10	
2.1.	Grunty, w tym	91 889,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 889,73	
2.1.1.	Grunty stanowiące własności i.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2KST)	13 018 028,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 018 028,98	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KST)	285 049,22	0,00	0,00	8 467,14	29 640,54	38 107,68	0,00	2 829,00	0,00	8 467,14	0,00	11 296,14	311 860,76	
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KST)	239 997,56	149 723,82	0,00	0,00	0,00	149 723,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389 721,38	
2.5.	Inne środki trwałe (gr. 8 KST)	57 029,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 029,25	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	185 991,13	0,00	0,00	0,00	185 991,13	0,00	0,00	0,00	185 991,13	0,00	185 991,13	0,00	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

mgr...  
Główny księgowy

30.04.2024r.  
data

Dyrektor  
Kierownik jednostki

1.1. Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2023 roku.

Składniki majątku trwałego	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego					Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie na koniec roku obrotowego
		Aktualizacja	Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Inne zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników		Inne zmniejszenia				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1. Wartości niematerialne i prawne	42 757,21	0	94,94	0	0	94,94	0	0	0	0	42 852,15	
2. Środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5.)	3 908 926,08	0,00	424 223,28	0,00	0,00	424 223,28	0,00	2 829,00	0,00	2 829,00	4 330 320,36	
2.1. Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.1. Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	3 540 945,24	0,00	332 660,35	0,00	0,00	332 660,35	0,00	0,00	0,00	0,00	3 873 605,59	
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	168 538,00	0,00	59 657,15	0,00	0,00	59 657,15	0,00	2 829,00	0,00	2 829,00	215 366,15	
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	152 413,59	0,00	31 905,78	0,00	0,00	31 905,78	0,00	0,00	0,00	0,00	184 319,37	
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	57 029,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 029,25	
3. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
649 575,91	57 874,45	21 381,80	686 068,56

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
649 575,91	57 874,45	21 381,80	686 068,56

Główny księgowy  
mgr Magdalena Broch  
Główny księgowy

30.04.2024r.  
data

Dyrektor  
mgr Anna Miodęć  
Kierownik jednostki

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Lp.	Grupa środków trwałych ( wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3	4
		0	
		0	
		0	
		0	
		0	
		0	
		0	
		0	
		0,00	
	<b>Razem</b>		

Główny Księgowy  
mgr Magdalena Broch  
Główny księgowy

..... 30.04.2024r.....  
data

Dyrektor  
mgr Anita Madej  
Kierownik jednostki

1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Specyfikacja	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0	0	0	0
1.1.	Środki trwałe, w tym:	0	0	0	0
1.1.1.	Gruntły oddane w użytkowanie wieczyste	0	0	0	0
1.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
1.3.	Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
2.1.	Udziały, w tym:	0	0	0	0
2.1.1.	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0	0	0	0
2.2.	Akcje	0	0	0	0
2.3.	Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	0	0
2.4.	Inne	0	0	0	0
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy  
 mgr Natalia Brodzińska  
 Główny księgowy

..... 30.04.2024r.  
 data

Dyrektor  
 mgr Anna Madej  
 Kierownik jednostki

1.4.

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0,00
		Wartość (zł)	0	0	0	0,00
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0,00
		Wartość (zł)	0	0	0	0,00
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0,00
		Wartość (zł)	0	0	0	0,00
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0,00
		Wartość (zł)	0	0	0	0,00
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0,00
		Wartość (zł)	0	0	0	0,00

Główny Księgowy

...mgr Magdalena Broch

Główny księgowy

Dyrektor

...mgr Anna Madej

Kierownik jednostki

...30.04.2024r

data




1.5. 05-12 Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Uwagi
1	Grunty	0	0	0	0,00	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0,00	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0,00	np. umowa użyczenia
4	Środki transportu	0	0	0	0,00	np. umowa leasingu operacyjnego
5	Inne środki trwałe	0	0	0	0,00	
	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	

Główny Księgowy  
  
mgr Magdalena Broch  
Główny księgowy

30.04.2024r.  
data

Dyrektor  
  
mgr Aneta Madej  
Kierownik jednostki

1.6.

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Papier wartościowy	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenie w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenie w ciągu roku sprawozdawczego		Stan na koniec roku sprawozdawczego	
		liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	liczba (3+5-7)	wartość (zł) (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	8	9
1.	Akcje	0	0	0	0	0	0	0	0,00
1.1		0	0	0	0	0	0	0	0,00
1.2		0	0	0	0	0	0	0	0,00
2.	Udziały	0	0	0	0	0	0	0	0,00
2.1		0	0	0	0	0	0	0	0,00
2.2		0	0	0	0	0	0	0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0,00
3.1		0	0	0	0	0	0	0	0,00
3.2		0	0	0	0	0	0	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0,00
4.1		0	0	0	0	0	0	0	0,00
4.2		0	0	0	0	0	0	0	0,00

Główny Księgowy  
*mgr Magdalena Broch*  
Główny Księgowy

..... 30.04.2024r. ....  
data

Dyrektor  
*mgr Aneta Madej*  
Kierownik jednostki

1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku (3+4+5-6)
			Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	7 163,40	0,00	0	345,14	6 818,26
I.1.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	7 163,4	0,00	0	345,14	6 818,26
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	7 163,4	0,00	0	345,14	6 818,26
I.2.2.	należności od budżetów	0	0	0	0	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	0	0	0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	0	0	0	0	0
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0	0	0	0	0

Główny księgowy  
*mgr Magdalena Broch*  
Główny księgowy

30.04.2024r.  
data

Dyrektor  
*mgr Aneta Madej*  
Kierownik jednostki

18.

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Zmniejszenie		Stan na koniec roku (3+4-5-6)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.		0	0	0		0,00
1.1.		0	0	0		0,00
1.2.		0	0	0		0,00
1.3.		0	0	0		0,00
1.4.		0	0	0		0,00
1.5.		0	0	0		0,00
	<b>SUMA</b>	0	0	0	0	0,00

Główny księgowy  
  
mgr Magdalena Broch  
Główny księgowy

..... 30.04.2024r. ....  
data

Dyrektor  
  
mgr Anna Madej  
Kierownik jednostki

05-126 Nieporęt

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności								Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		BO	BZ		
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0	0	0	0	0	0	0	0		
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek, kredytów, papierów wartościowych wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0		
3.	Pozostałe jednostki	0	0	0	0	0	0	0	0		

Główny księgowy

  
mgr Magdalena Broch

.....  
Główny księgowy

Dyrektor

  
mgr Anita Matej

.....  
Kierownik jednostki

30.04.2024r.....

data

1.10. Zobowiązania z tytułu leasingu, gdy jednostka kwalifikuje umowę 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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.		0
2		0
3		0
4		0,00

Główny Księgowy  
  
mgr Magdalena Broch  
Główny księgowy

.....30.04.2024r.....  
data

Dyrektor  
  
mgr. Jolanta Władzej  
Kierownik jednostki:

1.11.

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


Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Weksel								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw								
4.	Inne								

Główny Księgowy

  
mgr Magdalena Broch  
Główny księgowy

30.04.2024r.  
data

Dyrektor

  
mgr Ania Madaj  
Kierownik jednostki

1.12. Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie.

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku				z tego:				
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach obrotowych	stan na początek roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Kaucja i wadła	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Indos weksli	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Zawarte, lecz jeszcze nie wykonane umowy	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Inne	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Główny Księgowy  
*[Signature]*  
 mgr Marianna Bruch  
 Główny Księgowy

.....30.04.2024r.....  
 data

Dyrektor  
*[Signature]*  
 mgr Anna Madej  
 Kierownik jednostki



1.13.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu -B.IV), w tym (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacony z góry czynsz - prenumerata - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2	Ogółem biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00
<b>SUMA</b>		0,00	0,00

Główny Księgowy  
  
mgr Magdalena Broch  
Główny księgowy

..... 30.04.2024r. ....  
data

Dyrektor  
  
mgr Anna Miodrej  
Kierownik jednostki

1.14.

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
2	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze	52.541,67	
3	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
4	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyłyby koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	
5	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
6	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe zgodnie z przepisami prawa podatkowego ds. finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00	
7	Inne informacje niż wymienione powyżej jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	0,00	
8	Inne informacje	0,00	

Główny Księgowy  
mgr MANDALINA BROCH  
Główny księgowy

30.04.2024r.  
data

Dyrektor  
mgr Anna Madaj  
Kierownik jednostki