


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH POWIATU KĘTRZYŃSKIEGO</b> ul. Poczтова 13  11-400 Kętrzyn	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Powiat Kętrzyński
		Wysłać bez pisma przewodniego 8BBD2C01E1B86BA4 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>362053243</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2023 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 625 532,77	3 437 361,97	A Fundusz	3 443 741,52	3 230 290,62
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 561 356,28	6 472 766,92
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 625 532,77	3 437 361,97	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 117 614,76	-3 242 476,30
A.II.1 Środki trwałe	3 625 532,77	3 437 361,97	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	51 163,41	51 163,41	A.II.2 Strata netto (-)	-3 117 614,76	-3 242 476,30
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	3 444 513,95	3 320 929,27	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	109 560,29	61 210,27	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	20 295,12	4 059,02	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	183 527,60	208 108,37
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	183 527,60	208 108,37
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 200,64	22 811,99
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	26 797,48	29 130,76
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	144 100,84	154 768,77

Jolanta Dobrzyńska  
(główny księgowy)

2024-03-18  
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Żylińska  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

8BBD2C01E1B86BA4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	7 692,29	359,83
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	1 736,35	1 037,02	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	1 736,35	1 037,02
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 736,35	1 037,02
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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 736,35	1 037,02			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 736,35	1 037,02			
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			

Jolanta Dobrzyńska  
(główny księgowy)

2024-03-18  
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Żylińska  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

8BBD2C01E1B86BA4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 627 269,12</b>	<b>3 438 398,99</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 627 269,12</b>	<b>3 438 398,99</b>

\_\_\_\_\_  
 Jolanta Dobrzyńska  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2024-03-18  
 (rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
 Marta Żylińska  
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

8BBD2C01E1B86BA4

Strona 3 z 4

Jolanta Dobrzyńska  
(główny księgowy)

2024-03-18  
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Żylińska  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

8BBD2C01E1B86BA4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH POWIATU  KĘTRZYŃSKIEGO</b> ul. Pocztowa 13  11-400 Kętrzyn	<b>Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony  na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat:  <b>Powiat Kętrzyński</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>362053243</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>661D5DE1D4DEBE42</b> 	
		<b>Stan na koniec  roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku  bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	570 333,43	577 765,28	
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	570 333,43	577 765,28	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	3 698 833,17	3 827 900,98	
B.I. Amortyzacja	242 970,37	188 170,80	
B.II. Zużycie materiałów i energii	499 508,24	558 582,39	
B.III. Usługi obce	245 589,95	257 948,70	
B.IV. Podatki i opłaty	32 227,67	32 226,67	
B.V. Wynagrodzenia	2 213 170,87	2 281 835,00	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	459 216,07	502 580,92	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 150,00	6 556,50	
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. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-3 128 499,74	-3 250 135,70	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	8 296,00	3 440,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	8 296,00	3 440,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	683,93	0,00	

Jolanta Dobrzyńska  
główny księgowy

2024-03-18  
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska  
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	683,93	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 120 887,67	-3 246 695,70
G.	Przychody finansowe	3 272,91	4 219,40
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3 272,91	4 219,40
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 117 614,76	-3 242 476,30
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)	-3 117 614,76	-3 242 476,30

\_\_\_\_\_  
 Jolanta Dobrzyńska  
 główny księgowy


\_\_\_\_\_  
 2024-03-18  
 rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
 Marta Żylińska  
 kierownik jednostki

Jolanta Dobrzyńska  
główny księgowy

2024-03-18  
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH POWIATU KĘTRZYŃSKIEGO ul. Pocztowa 13 11-400 Kętrzyn		Powiat Kętrzyński	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>362053243</b>		Wysłać bez pisma przewodniego B4993840ADD2265B	
			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		6 215 121,60	6 561 356,28
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		3 453 128,11	3 631 494,00
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 452 444,18	3 614 397,00
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	17 097,00
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		683,93	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 106 893,43	3 720 083,36
I.2.1. Strata za rok ubiegły		2 505 321,21	3 117 614,76
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		589 411,22	577 915,80
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		12 161,00	24 552,80
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		6 561 356,28	6 472 766,92

Monika Kubiak  
główny księgowy

2024-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Dobrzyńska  
kierownik jednostki



III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-3 117 614,76	-3 242 476,30
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 117 614,76	-3 242 476,30
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	3 443 741,52	3 230 290,62

\_\_\_\_\_  
Monika Kubiak  
główny księgowy


\_\_\_\_\_  
2024-04-25  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Jolanta Dobrzyńska  
kierownik jednostki

Monika Kubiak  
główny księgowy

2024-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Dobrzyńska  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH POWIATU  KĘTRZYŃSKIEGO</b> ul. Pocztowa 13 11-400 Kętrzyn	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  <b>sporządzone  na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: Powiat Kętrzyński	
Numer identyfikacyjny REGON <b>362053243</b>		Wysłać bez pisma przewodniego AB05B18E5F11FE85 	
		<b>Stan na koniec  roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku  bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	6 215 121,60	6 561 356,28	
<b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	3 453 128,11	3 631 494,00	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 452 444,18	3 631 494,00	
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	683,93	0,00	
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	3 106 893,43	3 720 083,36	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	2 505 321,21	3 117 614,76	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	589 411,22	577 915,80	
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	12 161,00	24 552,80	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	6 561 356,28	6 472 766,92	

Jolanta Dobrzyńska  
główny księgowy

2024-03-18  
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 117 614,76	-3 242 476,30
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 117 614,76	-3 242 476,30
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 443 741,52	3 230 290,62

\_\_\_\_\_  
**Jolanta Dobrzyńska**  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-03-18  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
**Marta Żylińska**  
kierownik jednostki

Jolanta Dobrzyńska  
główny księgowy

2024-03-18  
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska  
kierownik jednostki

1) W części I „Wprowadzenie do sprawozdania finansowego”, obejmując w szczególności:

1.1 nazwę jednostki: Centrum Usług Wspólnych Powiatu Kętrzyńskiego

1.2 siedzibę jednostki: Kętrzyn

1.3 adres jednostki: 11-400 Kętrzyn, ul. Pocztowa 3

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki: Działalność rachunkowo-księgową, doradztwo podatkowe

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem :01.01.2023r-31.12.2023r

3. sprawozdanie jednostkowe - samodzielne

4. przyjęcie zasady (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) - stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 395, z późn. zm.) oraz rozporządzeniem z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911, z późn. zm.)

5. inne informacje- nie dotyczy

2) W części II "Dodatkowe informacje i objaśnienia"

a) dane w pkt 1.1 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku	
			ubycie	przebieżenie	inne *	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia		
I.	Wartości niematerialne i prawne	80 535,46				22 050,45						102 585,91
II.	Rozszereżenie aktywów trwałych	5 646 561,42				17 097,00						5 663 658,42
	1. Środki trwałe z bezosobowymi	5 646 561,42				17 097,00						5 663 658,42
	a) grupa 0 - grupy	51 163,41										51 163,41
	b) grupa 1 - budynki i lokale	4 591 451,57										4 591 451,57
	c) grupa 2 - obiekty urządzenia i wodociąg	394 925,36										394 925,36
	d) grupa 3 - urządzenia i maszyny	524 279,97										524 279,97
	e) grupa 7 - środki transportu	81 180,50										81 180,50
	f) grupa 8 - inne środki trwałe	3 560,81										3 560,81
	2. Środki trwałe w budowie											

Poz. inne \* - określić szczegółowo

1.1.2 Zmiany stanu umorzenia / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	umorzenie za rok poprzedni	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
				ubycie	przebieżenie	inne *	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	80 535,46					22 050,45					102 585,91
II.	Rozszereżenie aktywów trwałych	2 021 028,65					205 267,80					2 221 397,45
	1. Środki trwałe z bezosobowymi	2 021 028,65					205 267,80					2 221 397,45
	a) grupa 1 - budynki i lokale	1 385 132,67					105 813,04					1 490 945,71
	b) grupa 2 - obiekty urządzenia i wodociąg	156 730,11					17 771,64					174 501,75
	c) grupa 3-6 - urządzenia i maszyny	414 719,68					65 447,02					475 267,70
	d) grupa 7 - środki transportu	60 885,38					16 256,10					77 121,48
	e) grupa 8 - inne środki trwałe	3 560,81										3 560,81
	2. Środki trwałe w budowie											

b) dane w pkt 1.3 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.3 Kwoty odpisów aktualizujących aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
I.	Wartości niematerialne i prawne				
II.	Rezerwa trwała aktywa trwałe				
	1. Środki trwałe z tego:				
	a) grupa 0 - grupy				
	b) grupa 1 - budynki i lokale				
	c) grupa 2 - obiekty urządzenia lądowej i wodnej				
	d) grupa 3-6 - urządzenia i maszyny				
	e) grupa 7 - środki transportu				
	f) grupa 8 - inne środki trwałe				
	2. Środki trwałe w budowie				

c) dane w pkt 1.4 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wliczyć się

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
2	Wartość (t)				

d) w pkt. 1.5 informacji wykazywane są środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, z których niebicie wynika, że jednostka nie musi (nie ma obowiązku lub prawa) ich amortyzować lub umarzać np. umowa nie spełnia co najmniej jednego z warunków określonych w art. 3 ust. 4 pkt 1-7 ustawy. W jej pozycji nie wykazywane są środki trwałe będące przedmiotem leasingu finansowego. Dane prezentowane są w następującej formie:

1.5 Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	grupa 0 - grupy				
2	grupa 1 - budynki i lokale				
3	grupa 2 - obiekty urządzenia lądowej i wodnej				
4	grupa 3-6 - urządzenia i maszyny				
5	grupa 7 - środki transportu				
6	grupa 8 - inne środki trwałe				
	Razem				

Dane wskazane w niniejszej tabeli wynikają z prowadzonego konta pozabilansowego obce środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów. W sprawozdaniu finansowym za rok 2018 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie „Stan na koniec roku”.



e) dane w pkt 1.7 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Kompensacje	
1.	Należności długoterminowe					
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:					
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług					
2.2	Należności od budżetów					
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
2.4	Pozostałe należności					
	<b>Razem</b>					

f) dane w pkt 1.8 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwa z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	.....					
2.	.....					
	<b>Razem</b>					

e) w pkt 1.9 dane prezentowane są w następujący sposób:  
 1.9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności				Razem
		powyżej 1 roku do 5 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat		
		Stania				
	pozostały okres spłaty zobowiązań	na koniec okresu sprawozdawczego	pozostały okres spłaty zobowiązań	na koniec okresu sprawozdawczego	pozostały okres spłaty zobowiązań	na koniec okresu sprawozdawczego
1.	.....					
2.	.....					
3.	.....					
.....	.....					
	<b>Razem</b>					

h) w pkt 1.11 dane prezentowane są w następujący sposób

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałe		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
Wschle								
Hipoteka								
Zastaw, w tym:								
zastaw skarbowy								
Inne								
Ogółem								

e) w pkt 1.9 dane prezentowane są w następujący sposób:

1.9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat do 7 lat		powyżej 7 lat			
		Stany na	Stany na	Stany na	Stany na	Stany na	Stany na		
1.		na początek okresu sprawozdawczego	na koniec okresu sprawozdawczego	na początek okresu sprawozdawczego	na koniec okresu sprawozdawczego	na początek okresu sprawozdawczego	na koniec okresu sprawozdawczego	na początek okresu sprawozdawczego	na koniec okresu sprawozdawczego
2.									
3.									
.....									
	Razem								

h) w pkt 1.11 dane prezentowane są w następujący sposób

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Kodziej zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach rzeczowych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku		na koniec roku		na koniec roku		na koniec roku	
	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
Wskicie								
Hipoteka								
Zastaw, w tym:								
zastaw akcyjowy								
Inne								
Ogółem								

l) w pkt 1.15 dane prezentowane są w następujący sposób

1.15 Kwota wyliczonych środków pieniężnych na świadczenia pracownicz

Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
Kwota wyliczonych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze ogółem, w tym:	367 982,07
- obywateli za pranie	
- odzież robocza, ochronna	4 287,57
- posiłki i napoje	886,49
- środki czystości	
- badania lekarskie, okulary	3 000,00
- szkolenia, kursy, studia	10 868,85
- dodatek wiejski, fundusz zakładowy	
- dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 404, 407, 408	144 100,84
- świadczenia emerytalne, odprawy	26 136,00
- nagrody jubileuszowe	16 794,37
- obywateli za urlop	
- bezwzględne świadczenia z ZFŚS	53 950,00
- inne, niepok.	107 927,95

h) w pkt 2.2 dane prezentowane są w następujący sposób

2.2 Kwoty wytworzenia środków trwałych (siłami własnymi)

Wyszczególnienie	Kwoty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		obce	rozne kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym			
Środki trwałe w budowie			

m) w pkt 2.3 dane prezentowane są w następujący sposób


2.3 Przychody i koszty

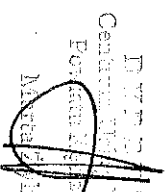
Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1. Przychody, z tego:		
1.1 o nadwyrazajnej wartości		
1.2 które wystąpiły incydentalnie		
2. Koszty, z tego:		
2.1 o nadwyrazajnej wartości		
2.2 które wystąpiły incydentalnie		

W sprawozdaniu finansowym za rok 2023 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie „Bieżący rok obrotowy”

~~GI KSIĘGOWY~~  
~~Centrum Usług Wspólnych~~  
~~Powiatu Kęzyskińskiego~~  
GI Księgowy ~~Jolanta Dobrzyńska~~

Z-ca GI Księgowego  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Kęzyskińskiego

  
Data: 28.02.2024 r.

  
Dziękuję,  
Marta Włóka  
Kierownik jednostki