


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej</p>	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p>Urząd Miasta i Gminy Szprotawa Rynek 45 67-300 Szprotawa</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>365472207</p>		 <p>CE91DFA177B10A38</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Wstęp

Sprawozdanie finansowe (nazwa jednostki) Szprotawskiego Zakładu Aktywności Zawodowej, z siedzibą w Szprotawie zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351 tj.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów 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.). Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów. Forma organizacyjno-prawna jednostki - samorządowy zakład budżetowy Jednostki Samorządu Terytorialnego - Gminy Szprotawa. W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

podstawowy przedmiot działalności

Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej działa na podstawie Uchwały Nr LV/406/2014 Rady Miejskiej w Szprotawie z dnia 26 maja 2014 r. w sprawie utworzenia samorządowego zakładu budżetowego pod nazwą Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej i nadania Statutu.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- przygotowywanie posiłków na zlecenie Ośrodka Pomocy Społecznej dla osób objętych opieką OPS, korzystających z bezpłatnego dożywiania

Działalność drugorzędna:

- usługi cateringowe pozostałe

- usługi pralnicze

- drobne prace zlecone

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności usługowo-wytwórczej przez Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2023 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351 tj.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów 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.).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, bądź też według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe;

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, bądź też według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe;

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia tak, jak środki trwałe, tj. według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, bądź też według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe;

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

Udziały i akcje zostały wycenione według cen nabycia lub ceny (wartości) rynkowej,

Należności

Należności zostały wycenione w wartości nominalnej w wysokości wymaganej zapłaty. Należności wyrażone w walutach obcych wyceniane są według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego na dzień wyceny.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku

Zapasy wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według cen nabycia lub ceny (wartości) rynkowej,

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Główna Księgowa
Anna Józwa

Główny księgowy

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-19


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Małgorzata Szymczak

Kierownik jednostki

2024-03-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)										Załącznik nr 1.1.	
Numer identyfikacyjny REGON 365472207		Sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.										Wersja: korekta nr 1  E5DF4A16AE8D7997	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)				
			aktualizacja	przychody (nabycie)		przemieszczenie wewnętrzne	zbycie					likwidacja	inne
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	6 513,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 513,82		
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	6 513,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 513,82		
1.1.	Grunty	1 145,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 145,95		
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 239 984,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 239 984,16		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	105 855,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 855,30		
1.4.	Środki transportu	189 900,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189 900,50		
1.5.	Inne środki trwałe	436 869,98	0,00	3 770,80	0,00	3 770,80	0,00	0,00	0,00	0,00	440 640,78		
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	1 973 755,89	0,00	3 770,80	0,00	3 770,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1 977 526,69		

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	6 513,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 513,82	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	6 513,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 513,82	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 145,95	1 145,95
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	346 078,76	0,00	30 923,39	0,00	30 923,39	0,00	0,00	0,00	0,00	377 002,15	893 905,40	862 982,01
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	105 855,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 855,30	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	147 630,71	0,00	14 492,50	0,00	14 492,50	0,00	0,00	0,00	0,00	162 123,21	42 269,79	27 777,29
1.5.	Inne środki trwałe	407 079,21	0,00	9 829,94	0,00	9 829,94	0,00	0,00	0,00	0,00	416 909,15	29 790,77	23 731,63
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	1 006 643,98	0,00	55 245,83	0,00	55 245,83	0,00	0,00	0,00	0,00	1 061 889,81	967 111,91	915 636,88

Główna Księgowa
Anna Józwa


2024-03-26

Kierownik Jednostki
Małgorzata Szymczak

Główny księgowy
2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki
2024-03-26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	4AD10B75182F30C4
365472207			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Główna Księgowa
Anna Józwa

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-19

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Małgorzata Szymczak

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej						Numer identyfikacyjny REGON 365472207	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	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

Główna Księgowa
Anna Józwa

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-19

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Małgorzata Szymczak

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 365472207				 C67BDDA1459FB068		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m ²):	
					Razem (zł):	

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Główna Księgowa
Anna Józwa

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-19


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Małgorzata Szymczak

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Numer identyfikacyjny REGON 365472207		 125BAEA13C101D78

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	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
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Główna Księgowa
Anna Józwa

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-19


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Małgorzata Szymczak

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Załącznik nr 1.6.
Numer identyfikacyjny REGON 365472207		 1316BF7978A3A283
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Główna Księgowa
Anna Józwa

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-19


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Małgorzata Szymczak

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej				 74E0AE512E5F4CD8		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
365472207						
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Główna Księgowa
Anna Józwa

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-19


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Małgorzata Szymczak

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej		Dane o stanie rezerw		Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON		365472207		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 4EE19AFF7F128674	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)	
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)		
1	2	3	4	5	6	7	
Ogółem:							

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główna Księgowa
Anna Józwa


Główny księgowy
2024-03-26

2024-03-19

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Małgorzata Szymczak

Kierownik jednostki
2024-03-26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 365472207		 8616B5C68D69B0A3

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

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

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

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

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Główna Księgowa
Anna Józwa

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-19


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Małgorzata Szymczak

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej	Kwota 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	Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON 365472207		 661BF963B56ACD63

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna Księgowa
Anna Józwa

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-19

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Małgorzata Szymczak

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej		Załącznik nr 1.11.	
Numer identyfikacyjny REGON 365472207		38030FA135760748	
Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*		sporzządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach obrotowych	na aktywach trwałych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach obrotowych	na aktywach trwałych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	850 050,00	0,00	0,00	0,00	850 050,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka umowna	0,00	850 050,00	0,00	0,00	0,00	850 050,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewiąszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	850 050,00	0,00	0,00	0,00	850 050,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Główna Księgowa
Anna Józwa


2024-03-19

Kierownik Jednostki
Małgorzata Szymczak

Główny Księgowy
2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
2024-03-26

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 146C67F81188E111
365472207			
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główna Księgowa
Anna Józwa

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-19


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Małgorzata Szymczak

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 365472207		 F07648F16B21D118
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główna Księgowa
Anna Józwa

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-19

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Małgorzata Szymczak

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej			 B0FB561FA39DCAA7	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
365472207				
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

Główna Księgowa
Anna Józwa

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-19


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Małgorzata Szymczak

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	B1FC16372BC9F8F2
365472207			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Nagrody jubileuszowe	0,00	
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	0,00	
	Ogółem	0,00	

Główna Księgowa
Anna Józwa

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-19


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Małgorzata Szymczak

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 365472207		 D26FE32135CA92F8
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Główna Księgowa
Anna Józwa

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-19


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Małgorzata Szymczak

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.		
Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej					sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 14D9C5A3CD89BCB1
Numer identyfikacyjny REGON							
365472207							
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)	
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)		
1	2	3	4	5	6	7	
Ogółem:							

Główna Księgowa
Anna Józwa

Główny księgowy

2024-03-25

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-19


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Małgorzata Szymczak

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej				 1F9350E4F83DFDC1	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
365472207					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
	Odsetki				
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Główna Księgowa
Anna Józwa

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-19


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Małgorzata Szymczak

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej			 A41196F9B4E45C24
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
365472207			
Lp.	Przychody z tytułu	rok badany	
1	2	3	
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok badany	
1	2	3	
	Razem:		

Główna Księgowa
Anna Józwa

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-19


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Małgorzata Szymczak

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 365472207		 1B0B5C18E5C341B7
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

Główna Księgowa
Anna Józwa

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-19


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Małgorzata Szymczak

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 365472207		 1A50430718DC76B1
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Główna Księgowa
Anna Józwa

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-19


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Małgorzata Szymczak

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szprotawski Zakład Aktywności Zawodowej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 365472207		 D18D0E59C8E8C512
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Główna Księgowa
Anna Józwa

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-19

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Małgorzata Szymczak

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym