

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Ośrodek Wsparcia
1.2	siedzibę jednostki
	CIECHANÓW
1.3	adres jednostki
	ul. Świętochowskiego 8, CIECHANÓW 06-400 Ciechanów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2023 - 31-12-2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	W Ośrodku Wsparcia obowiązują: ustalony Zakładowy Plan Kont, instrukcja obiegu i kontroli dowodów finansowo - księgowych, instrukcja gospodarki kasowej, instrukcja inwentaryzacyjna, ustalone są metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego zgodnie z ustawą o rachunkowości. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób: środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe: rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia; należności - w kwocie wymaganej zapłaty; zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty. Cena nabycia to cena brutto zakupu składnika aktywów, w przypadku przyjęcia składnika aktywów nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny - jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu. Odpisów umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dodaje się w oparciu o stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku. Nie umarza się gruntów. Drobne wyposażenie Ośrodka ewidencjonowane jest w ujęciu ilościowym.
5.	inne informacje
	Wartość poniesionych wydatków budżetowych z tytułu zapłaconych zobowiązań wobec jednostek i zakładów budżetowych będących jednostkami organizacyjnymi jednostki samorządu terytorialnego: §4520 opłata za zarząd trwały budynku - podatki i opłaty - 198,40zł
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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	zgodnie z załączoną do informacji tabelą II.1.1 (dwie tabele)
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zgodnie z załączoną do informacji tabelą II.1.15
1.16.	inne informacje
2.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

AK.
Agnieszka Wróblewska

(główny księgowy)

2024.02.29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

EW
mgr Ewa Sarnowska

(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Tabela II 1.1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.													
			z zakupu	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatnie przekazane	sprzedaż	likwidacja	inne														
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:																							
2	Środki trwałe, w tym:	421 936,88	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421 936,88	
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	9 015,00	0,00	0,00	0	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	0,00	0,00	0,00	0,00	9 015,00	
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	280 350,38	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 350,38
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	Środki transportu	132 571,50	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 571,50
e)	Inne środki trwałe																							0,00
3	Środki trwałe w budowie	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	GŁÓWNY KSIĘGOWY	421 936,88	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421 936,88

.....2024.02.29.....
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Wróblewska
główny księgowy

KIEŁBOWNIK
.....
kierownik jednostki owska

Tabela II 1.1 Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (umorzenie)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto ogółem na koniec okresu	Wpływy z tytułu sprzedaży
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	niesodpłatnie przekazane	likwidacja			
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:						0,00	0,00	
2	Środki trwałe, w tym:	318 139,22	8 658,76	0,00	0,00	0,00	326 797,98	95 138,90	0,00
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00					0,00	9 015,00	
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	187 217,72	7 008,76				194 226,48	86 123,90	
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00					0,00	0,00	
d)	Środki transportu	130 921,50	1 650,00				132 571,50	0,00	
e)	Inne środki trwałe						0,00	0,00	
3	Środki trwałe w budowie						0,00	0,00	
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00	0,00	
		318 139,22	8 658,76	0,00	0,00	0,00	326 797,98	95 138,90	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
 Agnieszka Księżkowska
 kierownik jednostki

2024.02.28

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWY

.....
 kierownik jednostki

.....
 nazwa jednostki

Tabela II.1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami	732088,22
2	Nagrody jubileuszowe	0
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0
4	Odписы na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17063,82
5	Inne świadczenia pracownicze*	1295
	OGÓŁEM	750447,04

zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych;

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Wróblewska

główny księgowy

...2024.02.29.....

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

mgr Anna Szymczak
 kierownik jednostki