

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Zarząd Powiatu Wągrowieckiego Kościuszki 15 62-100 Wągrowiec
		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 570271364	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	 8FA1D573E433BCC4

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

1.1. Nazwa jednostki: Ognisko Pracy Pozaszkolnej

1.1.2. Siedziba jednostki: ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec

1.1.3. Adres jednostki: ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec

1.1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

I. Ognisko Pracy Pozaszkolnej realizuje zadania edukacyjne, kulturalne, wychowawcze profilaktyczne, prozdrowotne, sportowe i rekreacyjne.

II. Placówka realizuje swoje zadania przez prowadzenie zajęć wspierających rozwój dzieci i młodzieży mających na celu:

a) rozwijanie zainteresowań, uzdolnień, doskonalenie umiejętności oraz pogłębianie wiedzy

b) kształtowanie umiejętności spędzania wolnego czasu

c) kształtowanie poczucia własnej tożsamości i poszanowania dziedzictwa kulturowego regionu, kraju i innych kultur

d) przygotowanie do aktywnego uczestnictwa w życiu kulturalnym

III. Ognisko Pracy Pozaszkolnej realizuje te zadania przez organizację:

a) imprez, w szczególności przeglądów, wystaw, festiwali

b) wypoczynku i rekreacji dzieci i młodzieży

c) działań alternatywnych wśród dzieci i młodzieży zagrożonych uzależnieniami i niedostosowaniem społecznym.

1.2. Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2024- 31.12.2024

1.3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne - "nie dotyczy".

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1.4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz rozporządzenia 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.

1/ metody wyceny rzeczowych składników majątkowych

1.a/ środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), lub też ceny sprzedaży podobnego lub takiego samego składnika majątku (np. ujawnionego lub przyjętego w formie darowizny lub spadku) albo według wartości wynikającej z umowy darowizny, albo też według wartości określonej w decyzji (tu środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub JST otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości z założeniem, że nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje, począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania, a obowiązującą metodą amortyzacji jest metoda liniowa, natomiast umarza się jednorazowo w 100% przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania takie składniki majątkowe, jak:

książki i inne zbiory biblioteczne,

środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,

odzież i umundurowanie,

meble i dywany,

inwentarz żywy,

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 (tu: 10.000,00 zł);

1.b/ rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny, co oznacza, że nie mogą być one wyższe niż ceny ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;

2/ stosowane stawki amortyzacji/umorzenia składników majątku trwałego:

2.a/ środki trwałe umarzone są według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości określonej w przepisach ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają ewidencji na koncie 020 oraz w księdze prowadzonej z wykorzystaniem programu komputerowego „System Finansowo – Księgowy FLEKS”.

2.b/ umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ewidencjonuje się w tablicach amortyzacyjnych sporządzanych za kolejne lata

obrotowe i ujmuje się je w kartach analitycznych poszczególnych wartości niematerialnych i prawnych z wykorzystaniem programu komputerowego „System Finansowo – Księgowy FLEKS”. Wartości niematerialne i prawne umarzane są według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. 2.c/ środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za cały rok obrotowy i ujmuje w księgach rachunkowych jednostki pod datą 31 grudnia. 2.d/ pozostałe środki trwałe, o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł, umarzane są w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do używania i odpisywane w koszty poprzez księgowanie na kontach 401 i 072. 3/ zasady ewidencji i rozliczania kosztów: - ewidencja kosztów działalności Ogniska Pracy Pozaszkolnej prowadzona jest w zespole 4 – „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”, tj. według rodzaju kosztów (z zastrzeżeniem, że koszty niebędące kosztami danego okresu sprawozdawczego ujmowane są w sposób następujący: Wn 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów” i Ma 490 „Rozliczenie kosztów” jako koszty rozliczane w czasie z uwzględnieniem rezygnacji z rozliczeń międzyokresowych kosztów, nieistotnych co do wielkości wyniku lub kosztów występujących z tego samego tytułu i przechodzących z roku na rok w zbliżonej wysokości). 4/ zasady ustalania rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych: - rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne jako koszty już poniesione, lecz dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych, wyceniane są do bilansu według ich wartości nominalnej (tu można wskazać ich tytuły: np. koszty ubezpieczeń majątkowych, koszty prenumeraty czasopism lub też przyjąć, że rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne nie występują w jednostce albo mają one nieistotną wartość i z tego powodu nie są rozliczane w czasie, lecz z dniem ich poniesienia powiększają koszty działalności jednostki 5/ sposób prowadzenia kont ksiąg pomocniczych dla poszczególnych grup rzeczowych składników aktywów obrotowych: 5.a/ pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej (prowadzonej w sposób tradycyjny) oraz z wykorzystaniem programu komputerowego („System Finansowo – Księgowy FLEKS”) i księguje się na koncie 013. 5.b/ pozostałe środki trwałe, o których mowa w ust. 1, umarzane są w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do używania i odpisywane w koszty poprzez księgowanie na kontach 401 i 072. 5.c/ materiały biurowe, środki czystości i sprzęt ochrony osobistej oraz publikacje podręczne służące do bieżącej pracy nie podlega ewidencji, a ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio w momencie zakupu. 5.d/ drobny sprzęt bez względu na jego wartość jednostkową, taki jak: (przykładowo: tablice, mapy, rękawice robocze, drobny sprzęt kuchenny, materiały tłukące się, drobny sprzęt gospodarczy do utrzymania higieny i czystości, nożyce, nożyczki, karnisze, flagi, lampy wiszące, chodniki), nie podlega ewidencji ani wartościowej, ani ilościowej, 5.e/ wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł podlegają ewidencji na koncie 020 oraz w księdze prowadzonej z wykorzystaniem programu komputerowego („System Finansowo – Księgowy FLEKS”). 5.f/ wartości niematerialne i prawne, o których mowa w ust. 7, umarzane są w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do używania i odpisywane w koszty poprzez księgowanie na kontach 402 i 072, a ich umorzenie ujmowane jest w poszczególnych kartotekach wartości niematerialnych i prawnych z wykorzystaniem programu „System Finansowo – Księgowy FLEKS”. 5.g/ ewidencja szczegółowa wartości niematerialnych i prawnych prowadzona jest według poszczególnych tytułów wartości niematerialnych i prawnych oraz z podziałem na umarzane jednorazowo i w czasie (stopniowo).	
---	--

inne informacje

--

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji -zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji -odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji -wartość gruntów użytkowanych wieczystie zawiera załącznik nr 1.4. do informacji -wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji -wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji -odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji -dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji -podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji -kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji -łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji -łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji -wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji -łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji -kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji -inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji -odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji -koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji -przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji -należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji -inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji -inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji	
--	--

główny księgowy Piotr Jastrząbek	2025-03-10	kierownik jednostki Katarzyna Kuczerepa-Budzyńska
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2025-03-11		2025-03-11
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.				
							 35F3A18014EB7696				
Numer identyfikacyjny REGON 570271364		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.									
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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230,00
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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 849,79	0,00	1 099,99	0,00	1 099,99	0,00	414,00	0,00	414,00	7 535,78
1.4.	Środki transportu	21 670,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 670,58
1.5.	Inne środki trwałe	46 529,09	0,00	1 116,82	0,00	1 116,82	0,00	0,00	0,00	0,00	47 645,91
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	75 049,46	0,00	2 216,81	0,00	2 216,81	0,00	414,00	0,00	414,00	76 852,27

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	1 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230,00	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)	1 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230,00	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	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 849,79	0,00	0,00	1 099,99	1 099,99	0,00	414,00	0,00	414,00	7 535,78	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	21 670,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 670,58	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	46 529,09	0,00	0,00	1 116,82	1 116,82	0,00	0,00	0,00	0,00	47 645,91	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	75 049,46	0,00	0,00	2 216,81	2 216,81	0,00	414,00	0,00	414,00	76 852,27	0,00	0,00

główny księgowy
Piotr Jastrzębek

Główny księgowy
2025-03-11

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-10

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki
Katarzyna Kuczerepa-Budzyńska

Kierownik jednostki
2025-03-11

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Strona: 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec			
Numer identyfikacyjny REGON 570271364			
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			
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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
						 6E96EC10FB464097	
		Numer identyfikacyjny REGON 570271364		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			
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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście		Załącznik nr 1.4.		
				 AB4B5F317476F488		
Numer identyfikacyjny REGON 570271364		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	"nie dotyczy"	powierzchnia (m²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m²):						0,00
Razem (zł):						0,00

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.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 CF98147EFF5CDCB5
Numer identyfikacyjny REGON 570271364	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				CF2F61CF2DA7A136	
570271364							
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						

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec						
Numer identyfikacyjny REGON		570271364		7508A081B83ADFB8		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				
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.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw	Załącznik nr 1.8.			
			 70C2E812FFBFF0C7			
Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec						
Numer identyfikacyjny REGON						
570271364						
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"

główny księgowy Piotr Jastrząbek Główny księgowy 2025-03-11 Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym	2025-03-10 rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki Katarzyna Kuczerepa-Budzyńska Kierownik jednostki 2025-03-11 Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym
Strona: 1 z 1		

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
		 A51188CD8D4E7FC4
Numer identyfikacyjny REGON 570271364	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.		
Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec					
Numer identyfikacyjny REGON 570271364					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		132AE9C929235161	
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

główny księgowy
Piotr Jastrząbek

Główny księgowy
2025-03-11

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2025-03-10

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki
Katarzyna Kuczerepa-Budzyńska

Kierownik jednostki
2025-03-11

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
									
Numer identyfikacyjny REGON 570271364		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				F98CF2618ED8D5B8			
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.	przewłaszczenie 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

główny księgowy
Piotr Jastrząbek

Główny księgowy
2025-03-11

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-10

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki
Katarzyna Kuczerepa-Budzyńska

Kierownik jednostki
2025-03-11

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Strona: 1 z 1

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.	
Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec			 052CE6A110B65498	
Numer identyfikacyjny REGON 570271364				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		4
1	Sprawy sporne, ryzyko niekorzystnego wyroku < 50%	0,00		0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych	0,00		0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00		0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00		0,00
	Razem:	0,00		0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.	
Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec				
Numer identyfikacyjny REGON 570271364				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	C618B006420C7343	
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)				
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00	
2	koszty mediów	0,00	0,00	
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00	
4	prenumeraty	0,00	0,00	
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00	
6	abonament postojowy	0,00	0,00	
7	koszty (składniki aktywów) – (zobowiązania)	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

* 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
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* 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

główny księgowy
Piotr Jastrząbek

Główny księgowy

2025-03-11

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2025-03-10

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki
Katarzyna Kuczerepa-Budzyńska

Kierownik jednostki

2025-03-11

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec			 1C1BEB1751B2EFF1	
Numer identyfikacyjny REGON 570271364				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		
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 od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec			 F913BB73D7384663
Numer identyfikacyjny REGON 570271364			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	417 060,85	
2.	Nagrody jubileuszowe	1 847,36	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	6 442,41	
5.	Inne świadczenia pracownicze	459,50	
	Ogółem	425 810,12	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec		 DB417AE189F54438
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
570271364		

główny księgowy
Piotr Jastrząbek

Główny księgowy
2025-03-11

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2025-03-10

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki
Katarzyna Kuczerepa-Budzyńska

Kierownik jednostki
2025-03-11

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			02511A346A374654	
570271364						
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:					

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.	
Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec					
Numer identyfikacyjny REGON		570271364		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
Lp.		Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie		Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie	
				W tym:	
		Ogółem		Odsetki	
				Różnice kursowe	
1		2		3	
				4	
				5	
		Ogółem:			

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec			 C16EFB130D39BBF7
Numer identyfikacyjny REGON 570271364			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec			 2DE1A106F7011044
Numer identyfikacyjny REGON 570271364			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	 D1371EE71EC3F412
570271364		

główny księgowy
Piotr Jastrząbek

Główny księgowy
2025-03-11

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2025-03-10

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki
Katarzyna Kuczerepa-Budzyńska

Kierownik jednostki
2025-03-11

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu ul. Wierzbowa 1 62-100 Wągrowiec		 14C701BE2EF96AA6
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
570271364		

główny księgowy
Piotr Jastrząbek

Główny księgowy
2025-03-11

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2025-03-10

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki
Katarzyna Kuczerepa-Budzyńska

Kierownik jednostki
2025-03-11

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym