

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.1 nazwa jednostki ZARZĄD GEODEZJI I KATASTRU MIEJSKIEGO GEOPOZ
1.2 siedziba jednostki UL. GRONOWA 20 61-655 POZNAŃ
1.3 adres jednostki UL. GRONOWA 20 61-655 POZNAŃ
1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII
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) Do środków trwałych zalicza się nieruchomości, maszyny, urządzenia, środki transportu i inne przedmioty o przewidywanej ekonomicznej użyteczności dłuższej niż rok i wartości nie przekraczającej kwotę 10 000,- zł. Środki te są umarzone metodą liniową za pomocą stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Rozpoczęcie amortyzacji zaczyna się w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do użytkowania. Grunty oddane w trwałe zarząd nie podlegają umorzeniu i amortyzacji. Pozostałe środki trwałe o przewidywanej ekonomicznej użyteczności dłuższej niż rok i kwocie nie przekraczającej 10 000,-zł. stanowiące meble, wyposażenie specjalistyczne (sprzęt geodezyjny, poligraficzny, p.poż.), sprzęt informatyczny, kalkulatory, urządzenia telefoniczne i radiofoniczne, odzież roboczą umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Środki trwałe i pozostałe środki trwałe są oznakowane za pomocą kodów kreskowych i podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej. Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej przekraczającej 10 000,0-zł. są umarzone liniowo i podlegają amortyzacji wg następujących stawek : -50%-programy i licencje, -30%-prawo do znaków towarowych. Pozostałe wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w m-cu przyjęcia do użytkowania. Rozchód materiałów z magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu. Materiały są zaliczane w koszty w momencie wydania ich do użytkowania. W Zarządzie Geodezji i Katastru Miejskiego GEOPOZ ewidencja i rozliczanie kosztów jest prowadzone według rodzajów działalności, podziałek klasyfikacji budżetowej i zadań budżetowych, a w ich ramach etapów i działań. W ZGiKM GEOPOZ nie prowadzi się ewidencji na kontach rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na fakt, iż koszty z tego samego tytułu przechodzą z roku na rok w tej samej wysokości oraz nie rozlicza się kosztów według typów działalności. Dane o wysokości środków na przyszłe świadczenia na rzecz pracowników zabezpieczane są w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Poznania. W ZGiKM GEOPOZ ewidencjonuje się dochody i wydatki według działów, rozdziałów, podziałek klasyfikacji budżetowej, tytułów zgodnych z planem, a także zadań budżetowych, a w ich ramach etapów i działań. Dochody i wydatki ujmuje się w terminie ich zapłaty, niezależnie od rocznego budżetu, którego dotyczą. Całość zrealizowanych dochodów jest przekazywana na konto Urzędu Miasta, a wydatki są realizowane z otrzymanych środków. ZGiKM GEOPOZ dokonuje rozliczeń z tytułu podatku VAT w ramach Miasta Poznania. Sprzedaż opodatkowana dotyczy usług związanych z administrowaniem budynku. Należności są aktualizowane na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące należności tworzy się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty w ciężar kosztów operacyjnych. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący: -środki trwałe i wartości niematerialne i prawne-według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. -Środki trwałe w budowie-w wysokości ogółu kosztów pomniejszonej o odpisy trwałej wartości. -Rzeczowe składniki aktywów obrotowych-według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. -Należności-w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności wyceny. -Zobowiązania-w kwocie wymagającej zapłaty. -Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa-w wartości nominalnej. Na wynik finansowy składa się wynik z działalności operacyjnej, operacjach finansowych i operacjach nadzwyczajnych. Inwentaryzacja przeprowadzana jest według corocznie zatwierdzonego przez Dyrektora Zarządu Geodezji i Katastru Miejskiego GEOPOZ harmonogramu. Dane księgowe przetwarzane są w zintegrowanym systemie zarządzania QUATRA MAX współpracującym z bazą danych ORACLE i przechowywane są na serwerze, a wszystkie dane serwera (w tym baza danych QUATRA MAX) są codziennie archiwizowane na dyskach magnetycznych z możliwością ich natychmiastowego odtworzenia. Dodatkowo raz w tygodniu tworzona jest kopia bezpieczeństwa na taśmach magnetycznych streamera. Taśmy magnetyczne przechowywane są dodatkowo w sejfie w jednym z oddziałów banku.
5. inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

Zmiana stanu WNIP - OD 01.01.2023 r. DO 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	26 105 468,15	76 157,60	26 181 625,75
Zwiększenia, w tym:	1 629 236,82	-	1 629 236,82
1) aktualizacja wartości	-	-	-
2) nabycie	-	-	-
3) przemieszczenie wewnętrzne	1 629 236,82	-	1 629 236,82
4) inne	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) sprzedaż	-	-	-
2) likwidacja	-	-	-
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-
4) inne	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	27 734 704,97	76 157,60	27 810 862,57
Umorzenie na początek roku obrotowego	22 628 562,41	76 157,60	22 704 720,01
Zwiększenia, w tym:	2 485 875,11	-	2 485 875,11
1) amortyzacja	2 477 019,11	-	2 477 019,11
2) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-
3) inne	8 856,00	-	8 856,00
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) sprzedaż	-	-	-
2) likwidacja	-	-	-
3) inne	-	-	-
Umorzenie na koniec roku obrotowego	25 114 437,52	76 157,60	25 190 595,12
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) wykorzystanie	-	-	-
2) korekta odpisu	-	-	-
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	-	-	-
Wartość netto na początek roku obrotowego	3 476 905,74	-	3 476 905,74
Wartość netto na koniec roku obrotowego	2 620 267,45	-	2 620 267,45

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	1 582 812,00	13 597 357,14	22 171 114,64	86 343,80	2 120 754,18	-	-	-	39 558 381,76
Zwiększenia, w tym:	-	-	1 840 605,15	-	25 740,21	-	3 412 145,50	-	5 278 490,86
1) aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) nabycie	-	-	1 791 764,68	-	-	-	3 412 145,50	-	3 412 145,50
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	1 791 764,68
4) inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5) inne - umarżane jednorazowo	-	-	48 840,47	-	25 740,21	-	-	-	74 580,68
Zmniejszenia, w tym:	-	-	4 590,53	-	7 764,80	-	3 412 145,50	-	3 424 500,83
1) sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) likwidacja	-	-	4 480,00	-	-	-	-	-	4 480,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	3 412 145,50	-	3 412 145,50
4) inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5) inne - umarżane jednorazowo	-	-	110,53	-	7 764,80	-	-	-	7 875,33
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	1 582 812,00	13 597 357,14	24 007 129,26	86 343,80	2 138 729,59	-	-	-	41 412 371,79
Umorzenie na początek roku obrotowego	-	6 756 593,93	19 309 716,28	86 343,80	2 114 382,41	-	-	-	28 267 036,42
Zwiększenia, w tym:	-	334 308,55	1 803 979,45	-	32 111,98	-	-	-	2 170 399,98
1) amortyzacja *	-	334 308,55	1 755 138,98	-	6 371,77	-	-	-	2 095 819,30
2) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3) inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4) inne - umarżane jednorazowo	-	-	48 840,47	-	25 740,21	-	-	-	74 580,68
Zmniejszenia, w tym:	-	-	4 590,53	-	7 764,80	-	-	-	12 355,33
1) sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) likwidacja	-	-	4 480,00	-	-	-	-	-	4 480,00
3) inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5) inne - umarżane jednorazowo	-	-	110,53	-	7 764,80	-	-	-	7 875,33
Umorzenie na koniec roku obrotowego	-	7 090 902,48	21 109 105,20	86 343,80	2 138 729,59	-	-	-	30 425 081,07
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1) wykorzystanie	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) korekta odpisu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na początek roku obrotowego	1 582 812,00	6 840 763,21	2 861 398,36	-	6 371,77	-	-	-	11 291 345,34
Wartość netto na koniec roku obrotowego	1 582 812,00	6 506 454,66	2 898 024,06	-	-	-	-	-	10 987 290,72

*zgodność z kontem 400 oraz z pozycją B.I. w Rachunku Zysków i Strat

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa

nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
...	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m2)	0
Wartość (w zł)	0,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Treść	Wartość			
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu umów dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	2 606,63	0,00	2 606,63	0,00
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:	2 606,63	0,00	2 606,63	0,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	0	0,00
Udziały	0	0,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00
RAZEM:	0	0,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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 pozyczek zagrożonych)

Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Rozwiązanie	
Należności długoterminowe (A.III.)	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:	221 219,81	237 364,69	1 601,65	375 504,86
- należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe należności (B.II.4)	221 219,81	237 364,69	1 601,65	375 504,86
RAZEM *:	221 219,81	237 364,69	1 601,65	375 504,86

* Stan zgodny z kontem odpisów aktualizujących na początek i koniec roku wraz ze zmianami w ciągu roku (zwiększenia, wykorzystanie, rozwiązanie)

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2022	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2023
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na zobowiązania roczna korekta podatku VAT	318,82	273,00	0,00	318,82	273,00
...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM *	318,82	273,00	0,00	318,82	273,00

* Stan zgodny z pozycją D.III Rezerwy na zobowiązania w bilansie

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.10. 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

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	w tym: na aktywach trwałych
RAZEM, w tym:	0,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00
Zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00
- rejestrowy	0,00	0,00	0,00
Weksle, w tym:	0,00	0,00	0,00
- in blanco	0,00	0,00	0,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.12. łączna kwota 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

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
rozliczenie z tytułu podatku VAT	111,36	220,77
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe *	111,36	220,77
...	0,00	0,00
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe **	477 764,69	410 044,60
...	0,00	0,00

* Stan zgodny z pozycją Aktywa B.IV Rozliczenia międzyokresowe w bilansie

** Stan zgodny z pozycją Pasywa D.IV Rozliczenia międzyokresowe w bilansie

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
nagrody jubileuszowe	371 259,54
odprawy emerytalne i rentowe	464 228,13
ekwiwalent za urlop	78 366,53

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
nagrody jubileuszowe	371 259,54
odprawy emerytalne i rentowe	464 228,13
ekwiwalent za urlop	78 366,53

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.16. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Srodki zgromadzone na rachunku VAT	0,00
Inne należności:	0,00
- ...	0,00
- ...	0,00
Należności długoterminowe * :	421 560,60
- ...	0,00
- ...	0,00

* Stan zgodny z pozycją Aktywa III. Należności długoterminowe w bilansie

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Kwota
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	0,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym	0,00
- odsetki	0,00
- różnice kursowe	0,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.3. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	w 2022 r.	w 2023 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:		
	0,00	0,00
1) losowe - pożar - odszkodowania	0,00	0,00
2) pozostałe - darowizna (spadek)	0,00	0,00
3) ...	0,00	0,00
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
1) losowe - pożar - wartość strat	0,00	0,00
2) losowe - zalanie - wartość strat	0,00	0,00
3) ...	0,00	0,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.4 informacja 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

nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.5. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Istotne pozycje przychodów:	
opłata planistyczna decyzja ZG-ARO.5021.6.2020	345 933,50
opłata planistyczna decyzja ZG-ARO.5021.19.2022	32 139,30
opłata planistyczna decyzja ZG-ARO.5021.15.2015	152 952,30
opłata planistyczna decyzja ZG-ARO.5021.4.2023	41 643,60
Istotne pozycje kosztów:	
- ...	0,00
- ...	0,00
- ...	0,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Wyszczególnienie	Wartość
Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:	0,00
- ...	0,00
- ...	0,00
Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	0,00
- ...	0,00
- ...	0,00
Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	0,00
- ...	0,00
- ...	0,00
Informacje o poziomie zatrudnienia	
etaty	226,00

.....
(główny księgowy)

...2024-02-21.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa jednostki

Rozliczenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych według stanu na 31.12.2023 roku

Wyszczególnienie	Nr poz.	Opis konta	Kwota
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1	Saldo konta 851 - ZFSS - wykazane w pasywach Bilansu	163 620,29
Stan środków na koncie ZFSS	2	Saldo konta 135 Rachunek bankowy środków ZFSS - wykazane w aktywach Bilansu	79 832,29
Należności z tytułu pożyczek udzielonych z ZFSS	3	Saldo konta 234 Rozrachunki z tytułu udzielonych pożyczek - wykazane w aktywach Bilansu	83 788,00
Inne rozliczenia dotyczące ZFSS (np. podatek PIT)	4		
SPRAWDZENIE 1-2-3-4 - winno być "0"			0,00

Uwaga: Formuła - nie zmieniać

W przypadku, gdy sprawdzenie nie = 0 - załączyć wyjaśnienie niezgodności

Główny Księgowy
podpis

Data: 2024.02.21

Dyrektor
podpis