

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Instytut Strat Wojennych im. Jana Karskiego Tadeusza Rejtana 17 02-516 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 521264448 | INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2023 r. | Adresat: Kancelaria Prezesa Rady Ministrów |
|---|---|---|

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| Lp. | Etykieta | Wartość |
|-----|---|---|
| 1 | | |
| 1.1 | Nazwa jednostki | Instytut Strat Wojennych im. Jana Karskiego |
| 1.2 | Siedziba jednostki | ul. Tadeusza Rejtana 17, 02-516 Warszawa |
| 1.3 | Adres jednostki | Tadeusza Rejtana 17 02-516 Warszawa |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki | <p>Inicjowanie oraz prowadzenie badań naukowych zmierzających do kompleksowego ustalenia i opisanie skutków II wojny światowej dla Rzeczypospolitej Polskiej, a także dla Europy Środkowo-Wschodniej. Inicjowanie współpracy międzynarodowej w zakresie prowadzenia badań nad skutkami II wojny światowej. Prowadzenie działań edukacyjnych i popularyzatorskich w kraju i za granicą. Inicjowanie wydarzeń naukowych pozwalających angażować środowiska naukowe skupione wokół badań nad skutkami II wojny światowej w kraju i za granicą. Inicjowanie współpracy międzynarodowej w zakresie upowszechniania wiedzy na temat totalitarnego charakteru nazizmu i komunizmu. Prowadzenie działalności wydawniczej i dokumentacyjnej. Upowszechnianie w społeczeństwie polskim wiedzy z zakresu działania Instytutu, w tym prowadzenie strony internetowej Instytutu zawierającej informacje z zakresu działania Instytutu. Opracowywanie, w tym w postaci elektronicznej, zestawienia strat indywidualnych poniesionych przez obywateli Rzeczypospolitej Polskiej. Prowadzenie badań dotyczących polskich strat wojennych oraz genezy i skutków II wojny światowej, a także popularyzowanie wiedzy na ten temat. Nawiązywanie dialogu i prowadzenie współpracy międzynarodowej w zakresie działalności Instytutu</p> |
| 2 | Okres sprawozdawczy | Roczny-2023 |
| 3 | Agregat? (Tak / Nie) | Nie |
| 4 | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | <p>Księgi rachunkowe prowadzi się w siedzibie Instytutu Strat Wojennych im. Jana Karskiego, w Warszawie, przy ulicy Rejtana 17. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Księgi rachunkowe prowadzi się zgodnie z ustawą o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, stosując odpowiednio zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Okresy sprawozdawcze obejmują odpowiednio: miesiące, kwartały, półrocze i rok. Sprawozdania sporządza się według obowiązujących zasad i wzorów oraz w terminach określonych w przepisach prawa. Wykonanie budżetu przez Instytut ma charakter kasowy. Wydatki ewidencjonuje się w momencie ich poniesienia, czyli rozchodu środków pieniężnych z bieżącego rachunku wydatków budżetowych. Uzyskane przez Instytut zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w danym roku budżetowym. Uzyskane budżetowe zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych, stanowią dochody budżetowe. Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Fundusze specjalne stanowią równowartość środków, które mogą służyć tylko na określony cel, takim funduszem jest Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Przychody Instytutu obejmują dochody budżetu wynikające ze zdarzeń incydentalnych.</p> |

| | |
|--|---|
| | Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych. |
|--|---|

| 4.1 Metoda amortyzacji | | |
|------------------------|--|---|
| Kod | Metoda amortyzacji | Dodatkowy opis |
| 2 | metoda liniowa | Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto do użytkowania. |
| 4 | środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty | Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się jednorazowo w miesiącu zakupu. |

| 4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów | | |
|-------------------------------------|----------------------------------|--|
| Kod | Metoda wyceny | Dodatkowy opis |
| 1 | wyceniane wg cen nabycia | Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne |
| 8 | wyceniane wg wartości nominalnej | Środki pieniężne na rachunkach bankowych |
| 13 | inne | Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty. Wycena należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadzana jest nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ogłoszonego przez Prezesa NBP na ten dzień. Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walucie obcej wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP. |

| 5. Inne informacje | | |
|--------------------|------------|----------------|
| Kod | Informacja | Dodatkowy opis |
| | | |

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)

| Rodzaj | | | Zwiększenia | | | | |
|--------|---|--|--------------|------------|----------------------------|------|------------------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Nabycia | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne | Ogółem zwiększenia (3+4+5+6) |
| | | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 305 998,79 | 0,00 | 0,00 | 305 998,79 |
| 1 | Środki trwałe | 175 359,07 | 0,00 | 466 570,52 | 0,00 | 0,00 | 466 570,52 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Budynki, lokale i | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|-----|-------------------------------------|------------|------|------------|------|------|------------|
| | obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | | | |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 152 654,07 | 0,00 | 426 533,27 | 0,00 | 0,00 | 426 533,27 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 22 705,00 | 0,00 | 40 037,25 | 0,00 | 0,00 | 40 037,25 |
| 2 | Środki trwałe placówek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B) | | | | | | | |
|--|---|--------------|------------------------------------|-----------------------------|------|---------------------------------|---|
| Rodzaj | | Zmniejszenia | | | | Ogółem | |
| Lp. | Wyszczególnienie | Aktualizacja | Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż) | Przemiesz czenia wewnętrzne | Inne | Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11) | Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12) |
| | | (8) | (9) | (10) | (11) | (12) | (13) |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 305 998,79 |
| 1 | Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 641 929,59 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 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 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 579 187,34 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 62 742,25 |
| 2 | Środki trwałe placówek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C) | | | |
|--|-----------|----------|---------------|
| Rodzaj | Umorzenie | Stan/rok | Wartość netto |

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan umorzenia na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Amortyzacja za rok | Inne zwiększenia | Inne zmniejszenia | Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18) | Stan na początek roku obrotowego (2-14) | Stan na koniec roku obrotowego (13-19) |
|-------|---|--|--------------|--------------------|------------------|-------------------|---|---|--|
| | | (14) | (15) | (16) | (17) | (18) | (19) | (20) | (21) |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 105 293,54 | 0,00 | 0,00 | 105 293,54 | 0,00 | 200 705,25 |
| 1 | Środki trwałe | 175 359,07 | 0,00 | 272 062,30 | 0,00 | 0,00 | 447 421,37 | 0,00 | 194 508,22 |
| 1.1 | Grunty | 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, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 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 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 152 654,07 | 0,00 | 232 025,05 | 0,00 | 0,00 | 384 679,12 | 0,00 | 194 508,22 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 22 705,00 | 0,00 | 40 037,25 | 0,00 | 0,00 | 62 742,25 | 0,00 | 0,00 |

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

| Lp. | Grupa rodzajowa | Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego) | Wartość rynkowa | Dodatkowe informacje |
|-------|---|--|-----------------|----------------------|
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | |
| 1.1.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | |
| 1.4.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | |
| 1.5.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | |

1.3. Długoterminowe aktywa

| Lp. | Długoterminowe aktywa | Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość | Dodatkowe informacje |
|-----|-----------------------|--|----------------------|
| | | | |

| | | długoterminowych aktywów trwałych | |
|---|--------------|-----------------------------------|---------------|
| 1 | niefinansowe | 0,00 | Nie występują |
| 2 | finansowe | 0,00 | Nie występują |

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

| Lp. | Opis | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-------|----------------------|
| 1 | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | 0,00 | Nie występują |

1.5. Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu | Dodatkowe informacje |
|-----|---|--|----------------------|
| 1 | Grunty | 0,00 | Nie występują |
| 2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | Nie występują |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | Nie występują |
| 4 | Środki transportu | 0,00 | Nie występują |
| 5 | Inne środki trwałe | 0,00 | Nie występują |

1.6. Papiery wartościowe

| Lp. | Papiery wartościowe | Liczba posiadanych papierów wartościowych | Wartość posiadanych papierów wartościowych | Dodatkowe informacje |
|-----|----------------------------|---|--|----------------------|
| 1 | Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Dłużne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Inne | 0,00 | 0,00 | |

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)

| Lp. | Należności | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|----------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|
| 1 | Należności krótkoterminowe | 0,00 | 104 238,93 | 0,00 | 0,00 | 104 238,93 |
| 2 | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Łączna kwota: | 0,00 | 104 238,93 | 0,00 | 0,00 | 104 238,93 |

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

| Lp. | Rezerwy według celu utworzenia | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego | Dodatkowe informacje |
|-----|--------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|----------------------|
| 1 | Rezerwy na postępowania sądowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Nie występują |
| 2 | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Nie występują |
| 3 | Łączna kwota: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

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

| Lp. | Okres spłaty | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--------------|-------|----------------------|
|-----|--------------|-------|----------------------|

| | | | |
|---|-------------------------|------|---------------|
| a | powyżej 1 roku do 3 lat | 0,00 | Nie występują |
| b | powyżej 3 do 5 lat | 0,00 | Nie występują |
| c | powyżej 5 lat | 0,00 | Nie występują |
| | Łączna kwota: | 0,00 | |

1.10. Informacja o kwocie 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

| Lp. | Zobowiązania | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|-------------------------------|-------|----------------------|
| 1 | z tytułu leasingu finansowego | 0,00 | |
| 2 | z tytułu leasingu zwrotnego | 0,00 | |

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

| Lp. | Rodzaj Forma zabezpieczenia | Kwota | | W tym na aktywach | | Informacje Dodatkowe informacje |
|-----|--|--------------|----------------|-------------------|------------|------------------------------------|
| | | zobowiązania | zabezpieczenia | trwałych | obrotowych | |
| 1 | Kaucja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Hipoteka | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | Weksel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5 | Przewłaszczenie na zabezpieczenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 6 | Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 7 | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 8 | Łączna kwota | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

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

| Lp. | Rodzaj zobowiązania warunkowego | Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki | Kwota |
|-----|----------------------------------|--|-------|
| 1 | Nieuznane roszczenia wierzycieli | Nie występują | 0,00 |
| 2 | Udzielone gwarancje i poręczenia | Nie występują | 0,00 |
| 3 | Inne | Nie występują | 0,00 |
| 4 | Łączna kwota | | 0,00 |

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

1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

| Kod | Czynne RMK | Kwota |
|-----|------------|-------|
|-----|------------|-------|

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe | Informacje dodatkowe | Kwota |
|------|---|----------------------|-------|
| 13.2 | Czynne RMK - Inne | | 0,00 |
| 13.3 | Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie) | | 0,00 |

| | | | |
|------|---|--|------|
| 13.4 | Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów | | 0,00 |
| 13.5 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych | | 0,00 |
| 13.6 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne | | 0,00 |

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

| Lp. | Opis | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-------|----------------------|
| 1 | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | 0,00 | Nie występują |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------|----------|--|
| 1 | Odpłaty emerytalne i rentowe | 0,00 | Nie wystąpiły |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 9 815,50 | W 2023 r. wypłacona została jedna nagroda jubileuszowa |
| 3 | Inne | 0,00 | Nie wystąpiły |
| 4 | Kwota razem | 9 815,50 | |

1.16. Inne informacje

| Lp. | Opis | Dodatkowe informacje |
|------|-----------------|----------------------|
| 1.16 | Inne informacje | Brak |

2**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
|-----|-------------------------------|-------|
| 1 | Materiały | 0,00 |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 |
| 3 | Produkty gotowe | 0,00 |
| 4 | Towary | 0,00 |
| 5 | Kwota razem | 0,00 |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
|-----|--|-------|
| 1 | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie | 0,00 |
| 2 | W tym - odsetki | 0,00 |
| 3 | W tym - różnice kursowe | 0,00 |

2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Lp. | Wyszczególnienie | Opis charakteru zdarzenia | Kwota |
|-----|---|--|------------|
| 1 | Przychody - o nadzwyczajnej wartości | Nie wystąpiły | 0,00 |
| 2 | Przychody - które wystąpiły incydentalnie | Przychody incydentalne są to wpływy z lat ubiegłych z tytułu zwrotu nadpłaconych w 2022 r. wynagrodzeń, PDoF a także z tytułu przekroczenia podstawy wymiaru składek | 126 744,94 |

| | | | |
|---|--|----------------|------|
| | | ZUS za 2022 r. | |
| 3 | Koszty - o nadzwyczajnej wartości | Nie wystąpiły | 0,00 |
| 4 | Koszty - które wystąpiły incydentalnie | Nie wystąpiły | 0,00 |

2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
|-----|---|-------|
| 2.4 | Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych | 0,00 |

2.5. Inne Informacje

| Lp. | Wyszczególnienie | Opis | Kwota |
|-----|------------------|-------------|-------|
| 2.5 | Inne informacje | Nie dotyczy | 0,00 |

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

| Lp. | Inne Informacje | Opis |
|-----|--|---|
| 3 | Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | 1)Pozostałe należności krótkoterminowe w kwocie 261.068,50 zł wynikają z wpłaconej kaucji z tytułu zawartych umów najmu. Ponadto w pozostałych należnościach krótkoterminowych ujęte zostały należności sporne na łączną kwotę 95 630,94 zł oraz naliczone od należności spornych odsetki w kwocie 8 607,99 zł. Do należności spornych oraz odsetek utworzono odpis aktualizujący należności w wysokości 100%. 2) Środki pieniężne na rachunkach bankowych w kwocie 20 607,91 zł, są to środki zgromadzone na ZFŚS w wysokości 17 690,51 zł. oraz na rachunku sum depozytowych w wysokości 2 917,40 zł stanowiące środki przekazane w depozyt z tytułu zbiegu egzekucji komorniczej w stosunku do osoby zatrudnionej na podstawie umowy cywilnoprawnej. 3) Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług w kwocie 75 903,93 zł wynikają z otrzymanych faktur za 2023 r. zapłaconych w 2024 r. 4) Zobowiązania wobec budżetów to kwota 22 688,59 zł. dotycząca podatku od trzynastego wynagrodzenia w 2024 r. w kwocie 22 057,00 zł a także podatku od umowy cywilnoprawnej w kwocie 319,00 zł oraz podatku VAT od importu usług w kwocie 312,59 zł. 5) Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń w kwocie 105 236,31 zł. wynikają ze składek ZUS od naliczonego trzynastego wynagrodzenia w kwocie 103 461,67 a także PPK w kwocie 1 774,64 zł. 6) Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wynagrodzeń w kwocie 188 170,09 zł. wynikają z naliczonego trzynastego wynagrodzenia w kwocie 172 270,09 zł. oraz naliczonych wynagrodzeń z tytułu umów cywilnoprawnych w kwocie 15 900,00 zł. 7) Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) to kwota 2 917,40 zł stanowiąca środki przekazane w depozyt z tytułu zbiegu egzekucji komorniczej w stosunku do osoby zatrudnionej na podstawie umowy cywilnoprawnej. |

Główny Księgowy

Ewa Kaczor

27-03-2024 13:43:14

Kierownik Jednostki

Edyta Szostak

28-03-2024 17:39:55