

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ OBSŁUGI FINANSOWEJ ul. Dworcowa 31 89-650 Czersk tel./fax 52 398 44 91	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Czersk
89-650 Czersk		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	9A3ED69EBD3B4922 
001112735		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	9 811,36	24 151,04	A Fundusz	-116 866,38	-242 668,64
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 359 904,19	3 689 953,61
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	9 811,36	24 151,04	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 476 770,57	-3 932 622,25
A.II.1 Środki trwałe	9 811,36	24 151,04	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 476 770,57	-3 932 622,25
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	9 811,36	24 151,04	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	129 287,03	271 720,26
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	129 287,03	271 720,26
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 024,87	130 297,61
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	13 504,01	8 559,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	50 112,73	73 471,41
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	49 296,55	54 850,86

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

9A3ED69EBD3B4922

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	872,58	1 101,98
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	2 609,29	4 900,58	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	2 476,29	3 439,40
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 476,29	3 439,40
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	84,00	1 396,18			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	84,00	1 396,18			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 525,29	3 504,40			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 525,29	3 504,40			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

2024-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

9A3ED69EBD3B4922

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	12 420,65	29 051,62	Suma pasywów	12 420,65	29 051,62

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

9A3ED69EBD3B4922

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

9A3ED69EBD3B4922

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ OBSŁUGI FINANSOWEJ ZESPÓŁ OBSŁUGI FINANSOWEJ ul. Dworcowa 31 NIP: 555-112-20-30 REGON: 001112735 tel./fax 52 398 45 30, tel. 52 398 44 91 89-650 Czersk	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Gmina Czersk
Numer identyfikacyjny REGON 001112735	sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	CFD20AA8C717D27C 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

JOANNA CHEREK (główny księgowy)	2024.03.14 rok mies. dzień	Jolanta Becker (kierownik jednostki)
---	--	--

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

JOANNA CHEREK (główny księgowy)	2024.03.14 rok mies. dzień	Jolanta Becker (kierownik jednostki)
---	--	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1	Nazwę jednostki	Zespół Obsługi Finansowej w Czersku
1.2	Siedzibę jednostki	Czersk, ul. Dworcowa 31
1.3	Adres jednostki	ul. Dworcowa 31, 89-650 Czersk
1.4	podstawowy przedmiot działalności	Obsługa administracyjna, organizacyjna i finansowa
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	od 01.01.2023 do 31.12.2023 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	W Zespole Obsługi Finansowej w Czersku w roku obrotowym 2023 do wyceny aktywów i pasywów stosowano nadrzędne zasady rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (jt. Dz.U. z 2023 poz.120 ze zm.), z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (jt. Dz.U z 2023 poz.1270 ze zm.) i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (jt. Dz.U. z 2020 poz.342 ze zm). Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł i okresie używania dłuższym niż rok są finansowane ze środków inwestycyjnych i umarzane w czasie, b) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową, c) odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje na podstawie przepisów ustawy z dnia 15 lutego 1992r.o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2022, poz.2587 ze zm.), d) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: - 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.

	e) jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu w wyniku przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji, a wartość poniesionych nakładów przekracza kwotę 10 000 zł, wartość początkową środków trwałych powiększa o sumę wydatków na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których jednostkowa cena nabycia przekracza 10 000 zł. Przyjęte uproszczenia w przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości: a) jednostka nie stosuje do ewidencji rozliczenia zakupu materiałów, towarów, robót i usług konta 300 - „Rozliczenie zakupu”, b) jednostka nie dokonuje ewidencji rozliczeń międzyokresowych kosztów na koncie 640, c dla pozostałych środków trwałych o wartości od 400 zł do 1 000 zł prowadzi się ewidencję ilościową d) przyjmuje się, że dowody księgowe zewnętrzne otrzymane w danym roku, a dotyczące kosztów roku ubiegłego, księgowane są w ciężar kosztów roku ubiegłego w przypadku ich wpływu do 28 lutego roku następnego e) cały zapas materiałów biurowych i środków czystości na koniec roku obrotowego ma charakter nieistotny dla ustalenia wyniku finansowego i w związku z tym nie podlega inwentaryzacji f) opłaty za energię elektryczną, ciepłą i gaz, wodę i ścieki oraz za rozmowy telefoniczne i usługi internetowe obciążają koszty miesiąca, w którym zostały wystawione faktury przez sprzedawcę, bez względu na to, jakiego okresu dotyczą g) przyjmuje się, iż dowody księgowe zewnętrzne otrzymane za dany miesiąc z datą wpływu do 3 dnia miesiąca następnego, obciążają koszty danego miesiąca , w przypadku sporządzenia sprawozdań kwartalnych h) kierując się zasadą istotności oraz mając na uwadze racjonalną gospodarkę środkami publicznymi, salda należności w wartości nieprzekraczającej kosztów wystania upomnienia (wartość wysyłki listu poleconego za zwrotnym potwierdzeniem odbioru) można odpisać w pozostałe koszty operacyjne
5.	Inne informacje Nie występują

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

ZOF Czersk		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych											Załącznik nr 1.1
		Sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa –stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa -stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)				
			aktualizacja	przychody (nabycie)	otrzymane	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zbycie	likwidacja	Inne*				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
I.	Wartości niematerialne i prawne	68 181,35			3 963,06	3 963,06		8 489,20		8 489,20	63 655,21		
1.1	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00		
1.1.1	W tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	37 726,44			22 500,55	22 500,55		7 398,69		7 398,69	52 828,30		
1.4	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00		
1.5	Inne środki trwałe	15 999,96				0,00				0,00	15 999,96		
II.	Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.5)	53 726,40			22 500,55	22 500,55		7 398,69		7 398,69	68 828,26		

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej 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 likwidacji	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
I.	Wartości niematerialne i prawne	68 181,35		0,00	3 963,06	3 963,06		8 489,20		8 489,20	63 655,21	0,00	0,00
1.1	Grunt	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	W tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego												
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	27 915,08		8 160,87		8 160,87		7 398,69		7 398,69	28 677,26	9 811,36	24 151,04
1.4	Środki transportu	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	15 999,96		0,00		0,00				0,00	15 999,96	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.5)	43 915,04		8 160,87		8 160,87		7 398,69		7 398,69	44 677,22	9 811,36	24 151,04

- „inne” oznacza przekazania środków trwałych do innych podmiotów (dotyczy tabeli wyżej)

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Jednostka nie dysponuje danymi na temat wartości rynkowej środków trwałych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Nie wystąpiły
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	Nie występują
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na	Nie wystąpiła

	podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Nie występują
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)	Nie występują

1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nie występują
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty: - powyżej 1 roku do 3 lat - powyżej 3 do 5 lat - powyżej 5 lat	Nie występują
1.10	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwroty z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu	Nie występują

1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie występują
1.12	łączną 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	Nie występują
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	Nie występują

1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie występują																				
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	<table><tr><th colspan="2">Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</th></tr><tr><th>L.p.</th><th>Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:</th><th>Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><td>1.</td><td>Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami</td><td>1 358 724,68</td></tr><tr><td>2.</td><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>8 190,00</td></tr><tr><td>3.</td><td>Odprawy emerytalne i rentowe</td><td>0,00</td></tr><tr><td>4.</td><td>Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)</td><td>20 055,84</td></tr><tr><td></td><td>Ogółem</td><td>1 386 970,52</td></tr></table>	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		L.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	1 358 724,68	2.	Nagrody jubileuszowe	8 190,00	3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	4.	Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)	20 055,84		Ogółem	1 386 970,52
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																						
L.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego																				
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	1 358 724,68																				
2.	Nagrody jubileuszowe	8 190,00																				
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00																				
4.	Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)	20 055,84																				
	Ogółem	1 386 970,52																				
1.16	inne informacje	Brak																				
2.																						

2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie występują															
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	Nie występuje															
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	<table><thead><tr><th colspan="3">Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</th></tr><tr><th>L.p.</th><th>Przychody z tytułu</th><th>rok poprzedzający</th><th>rok bieżący</th></tr></thead><tbody><tr><td>1.</td><td>Refaktury zakupu licencji aplikacji „Pracownik VULCAN” dla obsługiwanych jednostek</td><td>4 587,90</td><td>0,00</td></tr><tr><td></td><td>Razem</td><td>4 587,90</td><td>0,00</td></tr></tbody></table>	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			L.p.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok bieżący	1.	Refaktury zakupu licencji aplikacji „Pracownik VULCAN” dla obsługiwanych jednostek	4 587,90	0,00		Razem	4 587,90	0,00
Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																	
L.p.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok bieżący														
1.	Refaktury zakupu licencji aplikacji „Pracownik VULCAN” dla obsługiwanych jednostek	4 587,90	0,00														
	Razem	4 587,90	0,00														

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 dochodów budżetowych	Nie dotyczy
2.5	inne informacje	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Nie występują

Główna Księgowa Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Joanna Cherek

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Jolanta Becker

2024 -03- 13

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ OBSŁUGI FINANSOWEJ ul. Dworcowa 31 NIP: 555 11 23 51 REGON: 001112735 tel./fax 52 398 45 30, tel. 52 398 44 91 89-650 Czersk		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Gmina Czersk	
Numer identyfikacyjny REGON 001112735		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Wysłać bez pisma przewodniego DB44586FA0DF65F3 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej			3 483 229,09	3 947 769,11
B.I.	Amortyzacja			1 316,39	8 160,87
B.II.	Zużycie materiałów i energii			77 533,57	114 260,29
B.III.	Usługi obce			1 515 424,37	1 843 591,06
B.IV.	Podatki i opłaty			0,00	797,00
B.V.	Wynagrodzenia			1 062 401,69	1 201 280,52
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			279 267,76	307 968,54
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			939,09	1 138,65
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			546 346,22	470 572,18
B.X.	Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			-3 483 229,09	-3 947 769,11
D.	Pozostałe przychody operacyjne			4 906,90	16 778,86
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			4 906,90	16 778,86
E.	Pozostałe koszty operacyjne			0,00	3 500,00

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3 500,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 478 322,19	-3 934 490,25
G.	Przychody finansowe	1 551,62	1 868,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 551,62	1 868,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 476 770,57	-3 932 622,25
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 476 770,57	-3 932 622,25

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ OBSŁUGI FINANSOWEJ ul. Dworcowa 31 89-650 CZERSK NIP: 555-10-11-11 REGON: 001112735 tel./fax 52 398 45 30, tel. 52 398 44 91 89-650 Czersk		Adresat: Gmina Czersk	
Numer identyfikacyjny REGON 001112735		Wysłać bez pisma przewodniego B1C8A88142D0B85D 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		3 101 911,82	3 359 904,19
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		3 447 036,85	3 821 050,85
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 436 709,10	3 798 550,30
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		10 327,75	22 500,55
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 189 044,48	3 491 001,43
I.2.1. Strata za rok ubiegły		3 182 585,96	3 476 770,57
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		6 458,52	14 230,86
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		3 359 904,19	3 689 953,61

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 476 770,57	-3 932 622,25
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 476 770,57	-3 932 622,25
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-116 866,38	-242 668,64

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

