

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zakład Aktywności Zawodowej w Płocku</b> <b>09-402 Płock, ul. ks. Ignacego Lasockiego 14</b> <b>389936496</b> Numer identyfikacyjny REGON		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31-12-2023		Adresat  <b>PREZYDENT MIASTA PŁOCKA</b>		
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 954 319.25	2 076 166.06	A Fundusz	1 926 759.53	2 142 608.27	
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	2 037 256.47	2 143 704.89	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 954 319.25	2 076 166.06	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-110 496.94	-1 096.62	
1. Środki trwałe	1 954 319.25	2 076 166.06	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00	
1.1 Grunty	197 570.28	197 570.28	2. Strata netto (-)	-110 496.94	-1 096.62	
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0.00	0.00	
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 563 750.21	1 520 368.11	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	34 913.76	47 502.52	B. Fundusze placówek	0.00	0.00	
1.4 Środki transportu	158 085.00	310 635.15	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00	
1.5 Inne środki trwałe	0.00	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	218 682.08	365 159.80	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	218 682.08	365 159.80	
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 341.13	13 816.43	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 267.25	57 579.83	
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	21 410.12	28 505.28	
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	115 249.11	155 769.80	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	0.00	0.00	
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00	
B. Aktywa obrotowe	191 122.36	431 602.01	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00	
I. Zapasy	0.00	15 950.80	8. Fundusze specjalne	69 394.47	109 488.46	
1. Materiały	0.00	15 950.80	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 897.65	1 417.62	
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	8.2 Inne fundusze	67 496.82	108 070.84	
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00	
4. Towary	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	
II. Należności krótkoterminowe	3 877.31	47 651.44				
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 654.02	47 644.20				
2. Należności od budżetów	223.29	7.24				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00				
4. Pozostałe należności	0.00	0.00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	187 245.05	367 999.77				
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	187 245.05	367 999.77				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0.00	0.00				
4. Inne środki pieniężne	0.00	0.00				
5. Akcje lub udziały	0.00	0.00				
6. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00				
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00				
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00				
SUMA AKTYWÓW	2 145 441.61	2 507 768.07	SUMA PASYWÓW	2 145 441.61	2 507 768.07	

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Izabela Laszko (26-03-2024 12:34)
- CN=Joanna Alberska (26-03-2024 14:24)
- CN=Joanna Alberska (26-03-2024 14:24)

2024-03-26  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Zakład Aktywności Zawodowej w Płocku 09-402 Płock, ul. ks. Ignacego Lasockiego 14  389936496 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 2023-12-31	Adresat  PREZYDENT MIASTA PŁOCKA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		211 309.81	471 707.21
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		206 689.81	355 918.31
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0.00	0.00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0.00	0.00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		4 620.00	115 788.90
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0.00	0.00
B. Koszty działalności operacyjnej		1 223 847.54	1 755 291.46
I. Amortyzacja		58 377.97	95 098.55
II. Zużycie materiałów i energii		85 626.92	143 943.32
III. Usługi obce		58 358.56	212 584.49
IV. Podatki opłaty		1 164.75	39.15
V. Wynagrodzenia		834 572.64	1 045 028.53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		182 002.13	253 166.59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 744.57	5 430.83
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0.00	0.00
X. Pozostałe obciążenia		0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1 012 537.73	-1 283 584.25
D. Pozostałe przychody operacyjne		899 132.76	1 274 443.87
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Dotacje		448 575.33	703 843.08
III. Inne przychody operacyjne		450 557.43	570 600.79
E. Pozostałe koszty operacyjne		457.32	1 139.07
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0.00	0.00
II. Pozostałe koszty operacyjne		457.32	1 139.07
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-113 862.29	-10 279.45
G. Przychody finansowe		3 365.35	9 182.83
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00
II. Odsetki		3 365.35	9 182.83
III. Inne		0.00	0.00
H. Koszty finansowe		0.00	0.00
I. Odsetki		0.00	0.00
II. Inne		0.00	0.00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-110 496.94	-1 096.62
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)		-110 496.94	-1 096.62

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Izabela Łaszkiewicz (26-03-2024 12:32)
- CN=Joanna Alberska (26-03-2024 14:17)
- CN=Joanna Alberska (26-03-2024 14:22)
- CN=Joanna Alberska (26-03-2024 14:22)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Aktywności Zawodowej w Płocku 09-402 Płock, ul. ks. Ignacego Łasockiego 14 389936496 Numer identyfikacyjny REGON		Adresat PREZYDENT MIASTA PŁOCKA	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2023-12-31		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>346 467.46</b>	<b>2 037 256.47</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 739 400.35	221 557.47
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		35 143.26	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0.00	0.00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0.00	0.00
1.4. Środki na inwestycje		30 000.00	221 557.47
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0.00	0.00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		1 674 257.09	0.00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0.00	0.00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0.00	0.00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0.00	0.00
1.10. Inne zwiększenia		0.00	0.00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		48 611.34	115 109.05
2.1. Strata za rok ubiegły		0.00	110 496.94
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0.00	0.00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		35 143.26	0.00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0.00	0.00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0.00	0.00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0.00	0.00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0.00	0.00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0.00	0.00
2.9. Inne zmniejszenia		13 468.08	4 612.11
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>2 037 256.47</b>	<b>2 143 704.89</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-110 496.94</b>	<b>-1 096.62</b>
1. zysk netto		0.00	0.00
2. strata netto (-)		-110 496.94	-1 096.62
3. nadwyżka środków obrotowych		0.00	0.00
<b>IV. Fundusz (poz.II+,-III)</b>		<b>1 926 759.53</b>	<b>2 142 608.27</b>

(główny księgowy)

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Izabela Łaszkiewicz (26-03-2024 12:35)
- CN=Joanna Alberska (26-03-2024 14:25)
- CN=Joanna Alberska (26-03-2024 14:25)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	<b>Zakład Aktywności Zawodowej w Plocku</b>
1.2.	siedzibę jednostki
	<b>Plock</b>
1.3.	adres jednostki
	<b>09-402 Plock, ul. Lasockiego 14</b>
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zakład Aktywności Zawodowej-samorządowy zakład budżetowy z siedzibą w Plocku, został utworzony z dniem 1 września 2021r na podstawie Uchwały nr.578/XXIII/2021 z dnia 26 sierpnia 2021r. Przedmiotem działalności Zakładu jest rehabilitacja społeczna i zawodowa osób niepełnosprawnych. Źródłem przychodów własnych Zakładu będzie odpłatna działalność usługowa oraz dotacje budżetowe i przychody z innych źródeł. Zakład został zwolniony z obowiązku wpłaty do budżetu gminy nadwyżki środków obrotowych ustalanych na koniec okresów sprawozdawczych. Nadwyżkę środków obrotowych ustalanych na koniec okresu sprawozdawczego Zakład przeznacza na działalność statutową.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2023r. -31.12.2023r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Sprawozdania jednostkowe</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<b>Załącznik nr 8</b>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
1.1.	
	<b>Załącznik nr 9.</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	-
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Załącznik nr 10.</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	<b>Załącznik nr 11.</b>
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
	<b>Załącznik nr 12.</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Załącznik nr 13.</b>
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)
	<b>Załącznik nr 14.</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Załącznik nr 15.</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<b>Załącznik nr 16.</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	-
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń



	<b>Załącznik nr 17.</b>
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
	<b>Załącznik nr 18.</b>
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
	<b>Załącznik nr 19.</b>
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze :
	<b>Załącznik nr 20. - kwota: 22 374,7</b>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	-
2.5.	inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Izabela  
Łaszkiewicz  
cz

Elektronicznie  
podpisany przez  
Izabela Łaszkiewicz  
Data: 2024.03.27  
08:35:43 +01'00'

Joanna  
Alberska

Elektronicznie  
podpisany przez  
Joanna Alberska  
Data: 2024.03.26  
13:26:14 +01'00'

załącznik nr 4  
do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock  
  
stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

Wykaz nieodpłatnie przekazanych składników majątkowych między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym w roku 2023

Zakład Aktywności Zawodowej w Płocku  
Płock, ul. Lasockiego 4

Wykaz nieodpłatnie przekazanych przez jednostkę składników majątkowych							
Lp.	Nazwa jednostki której przekazano majątek	Nazwa składnika majątku	Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	Nr dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Wartość	
						początkowa	netto
1							
					Razem:	0,00	0,00
							0,00

Podpis głównego księgowego

Podpis kierownika jednostki

**Izabela Łaszkiewicz**  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Izabela Łaszkiewicz  
Data: 2024.03.27  
08:37:43 +01'00'

**Joanna Alberska**  
Elektronicznie podpisany  
przez Joanna Alberska  
Data: 2024.03.26 13:30:27  
+01'00'

załącznik nr 4

do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

Wykaz nieodpłatnie otrzymanych składników majątkowych między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem finansowym w roku 2023

Zakład Aktywności Zawodowej w Płocku  
Płock, ul. Lasockiego 4

Wykaz nieodpłatnie otrzymanych przez jednostkę składników majątkowych							
Lp.	Nazwa jednostki, od której otrzymano majątek	Nazwa składnika majątku	Pozycja w zestawieniu zmian w funduszu	Nr dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Wartość	
						początkowa	umorzenia netto
1							
2							
Razem:						0,00	0,00

Podpis głównego księgowego

Izabela Łaszkiewicz  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Izabela Łaszkiewicz  
Data: 2024.03.27  
08:38:07 +01'00'

Podpis kierownika jednostki

Joanna Alberska  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Joanna Alberska  
Data: 2024.03.26  
13:30:54 +01'00'

**załącznik nr 8**

do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Plock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Plocka  
z dnia 28 lutego 2019r.

Lp.	Składniki majątku	Wycena w ciągu roku	Wycena na dzień bilansowy
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne – pochodzące z zakupu	według cen nabycia,	według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
2	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072”,	według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072”, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
3	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	według wartości określonej w umowie, a jeżeli nie ma ustalonej ceny nabycia, to wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu;	według wartości określonej w umowie, a jeżeli nie ma ustalonej ceny nabycia, to wycenia się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
4	Środki trwałe pochodzące z zakupu	według cen nabycia	według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
5	Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie	według kosztów wytworzenia	według kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
6	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072”,	według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072”, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
7	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	według wartości określonej w umowie, a jeżeli nie ma ustalonej ceny nabycia, to wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z uwzględnieniem stanu / stopnia jego zużycia; według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu;	według wartości określonej w umowie lub na podstawie wyceny według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu;
8	Środki trwałe ujawnione	według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak – to wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z uwzględnieniem stanu / stopnia jego zużycia; według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu;	według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe
9	Środki trwałe w budowie	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem
10	Materiały	według cen nabycia	według cen nabycia



11	Należności	w kwocie wymaganej zapłaty łącznie z wymaganymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożności;	w kwocie wymaganej zapłaty łącznie z wymaganymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożności;
12	Zobowiązania	w wartości nominalnej; środki pieniężne w walucie obcej – według kursu średniego ustalonego przez NBP, nie później niż na koniec kwartału;	w wartości nominalnej; środki pieniężne w walucie obcej – według kursu średniego ustalonego przez NBP, nie później niż na koniec kwartału;
13	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	w wartości nominalnej; środki pieniężne w walucie obcej – według kursu średniego ustalonego przez NBP, nie później niż na koniec kwartału;	w wartości nominalnej; środki pieniężne w walucie obcej – według kursu średniego ustalonego przez NBP
14	Pozostałe aktywa i pasywa	-	-
15	Inne, w tym:	-	-
15.1	udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia lub według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, jeżeli występują przesłanki uzasadniające tworzenie takiego odpisu	według ceny nabycia lub według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, jeżeli występują przesłanki uzasadniające tworzenie takiego odpisu
15.2	inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej
15.3	mięnie zlikwidowanych jednostek	według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu oraz dołączonych załączników	według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu oraz dołączonych załączników
15.4	rozliczenia międzyokresowe	według wartości nominalnej	według wartości nominalnej
15.5	fundusze	według wartości nominalnej	według wartości nominalnej

Podpis głównego księgowego

Izabela Łaskiewicz  
Elektronicznie podpisany przez  
Izabela Łaskiewicz  
Z  
Data: 2024.03.27 08:38:26 +01'00'

Podpis kierownika jednostki

Joanna Alberska  
Elektronicznie podpisany  
przez Joanna Alberska  
Data: 2024.03.26 13:31:27 +01'00'

**załącznik nr 9**  
do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Plock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Plocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**II.1.1.1 Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, eksponatów muzealnych itp.**

L.p.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego (brutto)	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej					Stan na koniec roku obrotowego (brutto) (3 + 7 - 12)
			aktualizacja	przychody	przenieszenie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	zbycie	likwidacja	przenieszenie	Inne (w tym aktualizacja)	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10+11)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	I. Wartości niematerialne i prawne					0,00						0,00
2	II. Środki trwałe, w tym:	2 434 836,72		216 945,36		216 945,36						2 651 782,08
2.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 735 283,86		0,00		0,00						1 735 283,86
2.2	Środki transportu	210 780,00		198 006,25		198 006,25						408 786,25
2.3	Narzędzia, przyrządy	291 202,58		18 939,11		18 939,11						310 141,69
2.4	Grunty	197 570,28		0,00		0,00						197 570,28
3	III. Pozostałe środki trwałe	8 018,60		18 115,81		18 115,81						26 134,41
4	IV. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00		5 642,48		5 642,48						5 642,48
	<b>Razem</b>	2 442 855,32	0,00	240 703,65	0,00	240 703,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 683 558,97



II.1.1.1.2 Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, eksponatów muzealnych itp.

L.p.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 10)	Wartość netto środków trwałych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (4 + 5 + 6)	aktualizacja	inne	Ogółem zmniejszenie umorzenia (8 + 9)	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	I. Wartości niematerialne i prawne												
2	II. Środki trwałe, w tym:	480 517,47		95 098,55	0,00	95 098,55				0,00	0,00	0,00	
2.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	171 533,65		43 382,10		43 382,10				214 915,75	1 563 750,21	1 520 368,11	
2.2	Środki transportu	52 695,00		45 456,10		45 456,10				98 151,10	158 085,00	310 635,15	
2.3	Narzędzia, przyrządy	256 288,82		6 260,35		6 260,35				262 549,17	34 913,76	47 592,52	
2.4	Grunty	0,00		0,00		0,00				0,00	197 570,28	197 570,28	
3	III. Pozostałe środki trwałe	8 018,60			18 115,81	18 115,81				26 134,41	0,00	0,00	
4	IV. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00	5 642,48	5 642,48				5 642,48	0,00	0,00	
	Razem	488 536,07	0,00	95 098,55	23 758,29	118 856,84	0,00	0,00	0,00	607 392,91	1 954 319,25	2 076 166,06	

Elektronicznie podpisany  
przez Joanna Alberska  
Data: 2024.03.26 13:32:07  
+01'00'

Joanna  
Alberska

Elektronicznie  
podpisany przez  
Izabela Łaskiewicz  
Data: 2024.03.27  
08:38:53 +01'00'

Izabela  
Łaskiewicz

**załącznik nr 10**  
do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**II.1.3.1 Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Lp.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (3 + 4 - 5)
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
<b>1</b>	I. Wartości niematerialne i prawne				
<b>2</b>	II. Środki trwałe, z tego:				
<b>2.1</b>	Grupa ...				
<b>2.2</b>	Grupa ...				
<b>2.3</b>	Grupa ...				
<b>3</b>	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**II.1.3.2 Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (3 + 4 - 5)
-----	------------------	-----------------------	-------------	--------------	------------------------------------



1	2	3	4	5	6
1	1. Długoterminowe aktywa finansowego, z tego:				
1.1	1.1 Akcje i udziały				
1.2	1.2 Papiery wartościowe długoterminowe				
1.3	1.3 Inne. tj. ....				
2	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Podpis głównego księgowego

Podpis kierownika jednostki

**Izabela Łaszkiewicz**  
Elektronicznie podpisany przez Izabela Łaszkiewicz  
Data: 2024.03.27 08:39:14 +01'00'

**Joanna Alberska**  
Elektronicznie podpisany przez Joanna Alberska  
Data: 2024.03.26 13:32:35 +01'00'

**załącznik nr 11**  
do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**II.1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (1 + 2 – 3)
	zwiększenia 2	zmniejszenia 3	
1	2	3	4
0	0	0	0

Podpis głównego księgowego

**Izabela Łaskiewicz**  
Elektronicznie podpisany  
przez Izabela Łaskiewicz  
Data: 2024.03.27 08:39:33  
+01'00'

Podpis kierownika jednostki

**Joanna Alberska**  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Joanna Alberska  
Data: 2024.03.26  
13:32:58 +01'00'



**załącznik nr 12**  
do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**II.1.5 Obce środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub inny umów**

L.p.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
			4	5	6
1	2	3			
1					
2					
3					
4					
5	Razem	0	0	0	0

**Łzabela**  
**Łaszkiewicz**  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Łzabela Łaszkiewicz  
Data: 2024.03.27  
08:39:57 +01'00'

**Joanna**  
**Alberska**  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Joanna Alberska  
Data: 2024.03.26  
13:33:28 +01'00'

**załącznik nr 13**  
do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

#### II.1.6 Papiery wartościowe

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		3	4	5	6	7	8	9	10
	2							(3 + 5 - 7)	(4 + 6 - 8)
I	Akcje	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.1	- .....								
1.2	- .....								
2.	Udziały								
2.1	- .....								
2.2	- .....								
3.	Dłużne papiery wartościowe								

3.1	- .....																			
3.2	- .....																			
4.	Inne papiery wartościowe																			
4.1	- .....																			
4.2	- .....																			
5	RAZEM																			
																				0

Izabela Łaskiewicz

Elektronicznie  
podpisany przez  
Izabela Łaskiewicz

Data: 2024.03.27  
08:40:22 +01'00'

Joanna Alberska

Elektronicznie  
podpisany przez  
Joanna Alberska

Data: 2024.03.26  
13:33:52 +01'00'



**załącznik nr 14**  
do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku (3 + 4 – 5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Należności długoterminowe				
2	Należności krótkoterminowe				
3	Razem				

**Izabela Łaskiewicz**  
Z

Elektronicznie podpisany przez  
Izabela Łaskiewicz  
Data: 2024.03.27 08:41:02 +01'00'

**Joanna Alberska**

Elektronicznie podpisany  
przez Joanna Alberska  
Data: 2024.03.26 13:34:28 +01'00'

**załącznik nr 15**  
do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**II.1.8 Rezerwy na koszty i zobowiązania**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 7)
				wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie rezerwy	razem (5 + 6)	
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
<b>1</b>	Rezerwy długoterminowe, w tym na cele:						
<b>2.1</b>	- .....						
<b>2.2</b>	- .....						
<b>2</b>	Rezerwy krótkoterminowe, w tym na cele:						
<b>2.1</b>	- .....						
<b>2.2</b>	- .....						
<b>3</b>	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Izabela Łaskiewicz**  
Elektronicznie  
podpisany przez Izabela  
Łaskiewicz  
Data: 2024.03.27  
08:41:30 +01'00'

**Joanna Alberska**  
Elektronicznie podpisany  
przez Joanna Alberska  
Data: 2024.03.26 13:34:50  
+01'00'

**załącznik nr 16**  
do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**II.1.1.9 Zobowiązania długoterminowe**

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem			
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5										powyżej 5 lat	
		Stan na													
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1	2	3	4	5	6	7	8	(3 + 5 + 7)		(4 + 6 + 8)					
1	- zobowiązanie z tytułu .....														
2	- zobowiązanie z tytułu .....														
3	- zobowiązanie z tytułu .....														
4	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

**Izabela Łaskiewicz**  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Izabela Łaskiewicz  
Data: 2024.03.27  
08:41:49 +01'00'

**Joanna Alberska**  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Joanna Alberska  
Data: 2024.03.26  
13:35:14 +01'00'



**załącznik nr 17**  
do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**II.1.1.11 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Weksel								
2	Hipoteka								
3	Zastaw								
4	Inne								
5	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Izabela Łaskiewicz**  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Izabela Łaskiewicz  
Data: 2024.03.27  
08:42:08 +01'00'

**Joanna Alberska**  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Joanna Alberska  
Data: 2024.03.26  
13:35:35 +01'00'

załącznik nr 18

do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

II.1.12 Wykaz zobowiązań warunkowych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:			na aktywach obrotowych	
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na koniec roku
						stan na początek roku	stan na koniec roku			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Udzielone gwarancje i poręczenia									
2	Kaucje i wadia									
3	Weksle									
4	Inne, w tym:									
4.1	- .....									
4.2	- .....									
5	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**załącznik nr 19**

do Instrukcji sporządzania łącznego  
sprawozdania finansowego  
Gminy – Miasto Płock

stanowiącej załącznik  
do zarządzenia nr 350/2019  
Prezydenta Miasta Płocka  
z dnia 28 lutego 2019 r.

**II.1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:				
1.1	- długoterminowe, w tym:				
1.1.1	- .....				
1.1.2	- .....				
1.2	- krótkoterminowe, w tym:				
1.2.1	- .....				
1.2.2	- .....				
2	Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:				
2.1	- długoterminowe, w tym:				
2.1.1	- .....				
2.1.2	- .....				



2.2	- krótkoterminowe, w tym:				
2.2.1	- .....				
2.2.2	- .....				
3	Razem		0,00	0,00	0,00

II.1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	- .....				
2	- .....				
3	- .....				
4	- .....				
5	- .....				
6	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Izabela Łaskiewicz

Elektronicznie podpisany przez Izabela Łaskiewicz  
Data: 2024.03.27 08:42:53 +01'00'

Joanna Alberska

Elektronicznie podpisany przez Joanna Alberska  
Data: 2024.03.26 13:36:25 +01'00'

**Załącznik nr 1**  
**do zarządzenia nr 3170/2022**  
**Prezydenta Miasta Płocka**  
**z dnia 28 lutego 2022 roku**

**załącznik nr 20**  
**do Instrukcji sporządzania łącznego**  
**sprawozdania finansowego**  
**Gminy – Miasto Płock**

**Zakład Aktywności Zawodowej w Płock**  
**ul. Lasockiego 14**

**II.1.15.kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze\*)**

L.p.	Wyszczególnienie	kwota	informacja dodatkowa
1	2	3	4
1	odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
2	nagrody jubileuszowe	5 100,00	nagroda jubileuszowa
3	inne (np. ekwiwalent za urlop)	17 274,70	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń: odzież robocza
Razem		22 374,70	

\*) nie dotyczy świadczeń wypłaconych pracownikom z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

**Izabela Łaskiewicz**  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Izabela Łaskiewicz  
Data: 2024.03.26  
12:41:23 +01'00'

**Joanna Alberska**  
Elektronicznie podpisany  
przez Joanna Alberska  
Data: 2024.03.26  
13:36:55 +01'00'