

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Makowie Mazowieckim ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3 06-200 Maków Mazowiecki	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki
Numer identyfikacyjny REGON 000694445		Wysłać bez pisma przewodniego

MAZOWIECKI POWIATOWE
Makowa Maz.
KANCELARIA OGÓLNA
WŁEYNEO

24-03-2020

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 623,60	738,00	A Fundusz	-60 469,28	-69 591,05
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I Fundusz jednostki	617 789,71	662 894,51
II Rzeczowe aktywa trwałe	1 623,60	738,00	II Wynik finansowy netto (+,-)	-678 258,99	-732 485,56
1 Środki trwałe	1 623,60	738,00	1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2 Strata netto (-)	-678 258,99	-732 485,56
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	0,00	0,00	IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	1 623,60	738,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	67 545,02	76 471,44
2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II Zobowiązania krótkoterminowe	67 545,02	76 471,44
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 925,10	3 600,65
IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2 Zobowiązania wobec budżetów	3 710,00	3 324,00
1 Akcje i udziały	0,00	0,00	3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22 408,15	25 456,17
2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	34 995,63	38 605,23
3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

B Aktywa obrotowe	5 452,14	6 142,39	7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I Zapasy	0,00	0,00	8 Fundusze specjalne	4 506,14	5 485,39
1 Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 506,14	5 485,39
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
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	0,00	5 154,17			
1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4 Pozostałe należności	0,00	5 154,17			
5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 452,14	988,22			
1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 452,14	988,22			
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	7 075,74	6 880,39	Suma pasywów	7 075,74	6 880,39

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Bańska

(główny księgowy)

2020 -03- 24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu ds. Obsługi
Szkoł i Placówek Oświatowych
w Makowie Mazowieckim

mgr Małgorzata Bugaj

(kierownik jednostki)

Zestawienie należności na dzień 31.12.2019 r.
w Poradni Psychologiczno Pedagogicznej w Makowie Mazowieckim

dnie 24 -03- 2020

L.dz.

Ilość załączników

podpis

Lp	Nr konta	Nazwa kontrahenta	Tytuł	Kwota zł	Pozycja bilansu
1.	234-05	Pracownicy i emeryci	Pożyczki mieszkaniowe	5 154,17	B.II.4
	234	Razem		5 154,17	B.II.4
OGÓŁEM NALEŻNOŚCI				5 154,17	

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2019 r.
w Poradni Psychologiczno Pedagogicznej w Makowie Mazowieckim

Lp	Nr konta	Nazwa kontrahenta	Tytuł	Kwota zł	Pozycja bilansu
1.	201-00	Bemondi Sp. z o. o.	Faktura nr FA/279/12/2019 meble do gabinetu dyrektora	1 900,00	D.II.1
	201-00	Zespół Szkół ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 7 06-200 Maków Mazowiecki	Nota księgowa nr 3/ZSM/2020 energia ciepła, energia elektryczna,woda, ścieki, wywóz nieczystości	1 700,65	D.II.1
	201-00	Razem		3 600,65	D.II.1
2.	225-01	Urząd Skarbowy	Podatek od wynagrodzeń za XII/2019	2 667,00	D.II.2
	225-03	Urząd Skarbowy	Podatek od wynagrodzeń za XII/2019	657,00	D.II.2
	225	Razem		3 324,00	D.II.2
3.	229-51	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń za XII/2019 oraz od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2019 r.	20 559,10	D.II.3
	229-52	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki na ubezpieczenie zdrowotne od wynagrodzeń za XII/2019	3 499,23	D.II.3
	229-53	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń za XII/2019 oraz od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2019 r.	1 397,84	D.II.3
	229	Razem		25 456,17	D.II.3
4.	231-01	Pracownicy	Naliczono dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2019 r.	38 605,23	D.II.4
	231	Razem		38 605,23	D.II.4
5.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 485,39	D.II.8.1
	851	Razem		5 485,39	D.II.8.1
OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA				76 471,44	

Sporządziła:
Sylvia Baprawska

2020 -03- 24

GŁÓWNY KASJER

mgr Barbara Bańska

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu ds. Obsługi
Szkół i Placówek Oświatowych
w Makowie Mazowieckim
mgr Małgorzata Bugaj

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Makowie Mazowieckim ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3 06-200 Maków Mazowiecki		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r.		Adresat: Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki 24 -03- 2020 Licz. 000	
---	--	---	--	---	--

III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-678 258,99	-732 485,56
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-678 258,99	-732 485,56
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
V. Fundusz (II+,-III)	-60 469,28	-69 591,05

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Bańska

(główny księgowy)

2020-03-24

(rok,miesiąc,dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu ds. Obsługi
Szkół i Placówek Oświatowych
w Makowie Mazowieckim
mgr Małgorzata Bugaj

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Makowie Mazowieckim ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3 06-200 Maków Mazowiecki		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki 24 -03- 2020 Lec.	
Numer identyfikacyjny REGON 000694445			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			11 558,44	0,00
I. Przychód netto ze sprzedaży produktów			0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktu 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			0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			11 558,44	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej			690 072,84	732 772,53
I. Amortyzacja			885,60	885,60
II. Zużycie materiałów i energii			47 790,03	37 424,82
III. Usługi obce			21 763,51	24 595,96
IV. Podatki i opłaty			0,00	0,00
V. Wynagrodzenia			488 072,36	530 187,07
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			130 389,34	138 500,08
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			1 172,00	1 179,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu			0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)			-678 514,40	-732 772,53
D. Pozostałe przychody operacyjne			124,00	122,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
II. Dotacje			0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne			124,00	122,00
E. Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)			-678 390,40	-732 650,53

G. Przychody finansowe	131,41	164,97
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	131,41	164,97
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)	-678 258,99	-732 485,56
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)	-678 258,99	-732 485,56

Informacje uzupełniające dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

wzajemne wyłączenia :

poz. B.II na kwotę 10 964,89

poz. B.III na kwotę 1 906,65

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Dańska

2020-03-24

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu ds. Obsługi
Szkół i Placówek Oświatowych
w Makowie Mazowieckim
mgr Małgorzata Bugaj

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

data 24-03-2020

Let
Wyłączenia
podpis

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Makowie Mazowieckim ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3 06-200 Maków Mazowiecki		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki								
Numer identyfikacyjny REGON 000694445											
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	PCPR	ZS Maków Maz	PZds.OSzPO	ZS Krasnosielc	ŚDPS	Razem wyłączenia	Stan na koniec roku bieżącego po wyłączeniach
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			11 558,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychód netto ze sprzedaży produktów			0,00	0,00							0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			0,00	0,00							0,00
III. Koszt wytworzenia produktu na własne potrzeby jednostki			0,00	0,00							0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00	0,00							0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			0,00	0,00							0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			11 558,44	0,00							0,00
B. Koszty działalności operacyjnej			690 072,84	732 772,53	0,00	12 167,37	704,17	0,00	0,00	12 871,54	719 900,99
I. Amortyzacja			885,60	885,60							885,60
II. Zużycie materiałów i energii			47 790,03	37 424,82		10 964,89				10 964,89	26 459,93
III. Usługi obce			21 763,51	24 595,96		1 202,48	704,17			1 906,65	22 689,31
IV. Podatki i opłaty			0,00	0,00							0,00
V. Wynagrodzenia			488 072,36	530 187,07							530 187,07
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			130 389,34	138 500,08							138 500,08
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			1 172,00	1 179,00							1 179,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00							0,00
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu			0,00	0,00							0,00
X. Pozostałe obciążenia			0,00	0,00							0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)			-678 514,40	-732 772,53	0,00	-12 167,37	-704,17	0,00	0,00	-12 871,54	-719 900,99
D. Pozostałe przychody operacyjne			124,00	122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00							0,00
II. Dotacje			0,00	0,00							0,00
III. Inne przychody operacyjne			124,00	122,00							122,00
E. Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			0,00	0,00							0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00							0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)			-678 390,40	-732 650,53	0,00	-12 167,37	-704,17	0,00	0,00	-12 871,54	-719 778,99
G. Przychody finansowe			131,41	164,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164,97
I. Dywidendy i udziały w zyskach			0,00	0,00							0,00
II. Odsetki			131,41	164,97							164,97
III. Inne			0,00	0,00							0,00
H. Koszty finansowe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odsetki			0,00	0,00							0,00
II. Inne			0,00	0,00							0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)			-678 258,99	-732 485,56	0,00	-12 167,37	-704,17	0,00	0,00	-12 871,54	-719 614,02
J. Podatek dochodowy			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)			-678 258,99	-732 485,56	0,00	-12 167,37	-704,17	0,00	0,00	-12 871,54	-719 614,02

Informacje uzupełniające dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

wzajemne wyłączenia :
poz. B II na kwotę 10 964,89
poz. B III na kwotę 1 906,65

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu ds. Obsługi
Szkół i Placówek Oświatowych
w Makowie Mazowieckim
mgr Małgorzata Bugaj

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Bońska

2020-03-24

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

STAROSTWO POWIATOWE
w Makowie Maz.
KANCELARIA OGÓLNA
WPŁYNĘŁO

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: data 24-03-2020									
1.	Liczba załączników									
1.1	nazwę jednostki									
	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna									
1.2	siedzibę jednostki									
	Maków Mazowiecki									
1.3	adres jednostki									
	ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3, 06-200 Maków Mazowiecki									
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki									
	pomoc psychologiczno-pedagogiczna udzielana dzieciom, młodzieży, rodzicom i nauczycielom									
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem									
	Od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.									
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne									
	NIE									
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)									
	Zarządzenie Nr 21/2018 Dyrektora Powiatowego Zespołu ds. Obsługi Szkół i Placówek Oświatowych w Makowie Mazowieckim z dnia 31 grudnia 2018 roku w sprawie wprowadzenia Zasad (polityki) rachunkowości. I. Środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy, a także odpisów z tytułu utraty wartości. II. Środki trwałe umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych III. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej w dniu przyjęcia do używania równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym oraz stanowiące pomoce dydaktyczne (bez względu na wartość początkową), zwane pozostałymi wartościami niematerialnymi i prawnymi, finansuje się ze środków na wydatki bieżące i umarza jednorazowo, spisując całą wartość w koszty działalności operacyjnej. Wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. IV. Odpisu aktualizującego należności w wysokości 100% dokonuje się z chwilą otrzymania wyroku sądowego. Istnieje wysoki stopień prawdopodobieństwa nieściągalności w szczególności negatywny wynik postępowania egzekucyjnego w stosunku do całości należności.									
5.	inne informacje									
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:									
1.										
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									
Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa na dzień 01.01.2019	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość początkowa na dzień 31.12.2019	Umorzenie wartości początkowej na 01.01.2019	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie wartości początkowej na dzień 31.12.2019	Wartość netto na dzień 01.01.2019	Wartość netto na dzień 31.12.2019
Grupa VIII Narzędzia, Przyrządy, Ruchomości i Wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	4 428,00			4 428,00	2 804,40	885,60		3 690,00	1 623,60	738,00
Razem	4 428,00	0,00	0,00	4 428,00	2 804,40	885,60	0,00	3 690,00	1 623,60	738,00

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																		
	Nie dotyczy																		
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																		
	Nie dotyczy																		
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość																		
	Nie dotyczy																		
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu																		
	Nie dotyczy																		
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																		
	Nie dotyczy																		
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)																		
	Stan odpisów aktualizujących należności																		
	<table><tr><td>Lp.</td><td>Grupa należności</td><td>Stan na 01.01.2019 r.</td><td>zwiększenia</td><td>Zmniejszenie</td><td>Stan na 31.12.2019 r.</td></tr><tr><td>1</td><td>należności za wyżywienie (konto 290)</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td>Razem</td><td></td><td></td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr></table>	Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2019 r.	zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2019 r.	1	należności za wyżywienie (konto 290)						Razem			0,00	0,00
Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2019 r.	zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2019 r.														
1	należności za wyżywienie (konto 290)																		
	Razem			0,00	0,00														
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																		
	Nie dotyczy																		
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																		
	Nie dotyczy																		
b)	powyżej 3 do 5 lat																		
	Nie dotyczy																		
c)	powyżej 5 lat																		
	Nie dotyczy																		
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																		
	Nie dotyczy																		
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																		
	Nie dotyczy																		
1.12.	łącznie 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 dotyczy																		

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
	Rozliczenia międzyokresowe kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. W jednostce rozliczenia międzyokresowe mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Z uwagi na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie roku oraz kierując się zasadą istotności (art.4 ust.4 uor) nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów w szczególności dla: opłaconej z góry prenumeraty, zakupu licencji na oprogramowanie antywirusowe i inne, wykupu polisy ubezpieczeniowej, opłaty za prawo do korzystania z elektronicznych serwisów prawnych, prognozy za media, itp. Poziom istotności ustala się w wysokości 1% sumy operacji bilansowej w jednostce.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancja w formie bankowych ubezpieczeń lub polisNie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łączna kwota: 660 298,53 w tym: Wynagrodzenia pracowników 490 170,49 Dodatkowe wynagrodzenie roczne 34 995,63 Pochodne od wynagrodzeń 96 809,78 Fundusz socjalny 32 299,11 Świadczenia z tytułu BHP 109,52 Dodatki wiejskie.....nie dotyczy..... Pomoc zdrowotna 460,00 Szkolenia 4 622,00 Delegacje 832,00
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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 dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Przychody (760): nie dotyczy Koszty (761): nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Bońska

(główny księgowy)

2020 -03- 24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu ds. Obsługi
Szkół i Placówek Oświatowych
w Makowie Mazowieckim

mgr Małgorzata Bugaj

(kierownik jednostki)