

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Liceum Ogólnokształcące Nr 1 im. Marii Curie Skłodowskiej ul. Kopernika 2 06-200 Maków Mazowiecki	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki
		Numer identyfikacyjny REGON 000256640
		Wysłać bez pisma przewodniego L. dz. Data: 19-03-2021

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	10 028 589,69	9 718 272,10	A Fundusz	9 715 195,91	9 376 638,88
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I Fundusz jednostki	13 185 966,49	13 215 541,16
II Rzeczowe aktywa trwałe	10 028 589,69	9 718 272,10	II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 470 770,58	-3 838 902,28
1 Środki trwałe	10 028 589,69	9 718 272,10	1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2 Strata netto (-)	-3 470 770,58	-3 838 902,28
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 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 005 423,12	9 709 095,19	IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	20 170,92	7 893,06	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	2 995,65	1 283,85	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	460 886,15	497 972,56
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	460 886,15	497 972,56
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	37 177,11	19 444,80
IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2 Zobowiązania wobec budżetów	12 588,00	14 122,00
1 Akcje i udziały	0,00	0,00	3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	101 359,30	112 875,91
2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	166 024,02	198 761,98
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)	6 133,55	6 152,25

B Aktywa obrotowe	147 492,37	156 339,34	7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I Zapasy	3 542,65	3 571,47	8 Fundusze specjalne	137 604,17	146 615,62
1 Materiały	3 542,65	3 571,47	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	137 604,17	146 615,62
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	17 115,50	18 184,74			
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	17 115,50	18 184,74			
5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III Krótkoterminowe aktywa finansowe	126 834,22	134 583,13			
1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	126 834,22	134 583,13			
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	10 176 082,06	9 874 611,44	Suma pasywów	10 176 082,06	9 874 611,44


GLÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Barbara Bańska

(główny księgowy)

2021 -03- 1 9

(rok, miesiąc, dzień)


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

(kierownik jednostki)

Zestawienie należności na dzień 31.12.2020 r.
 w Liceum Ogólnokształcącym w Makowie Maz.

dnia 19-03-2021

.....
 Ł.dz.
 Pełn. załączników
 podpis

Lp	Nr konta	Nazwa kontrahenta	Tytuł	Kwota zł	Pozycja bilansu
1.	234-04	ZFŚS	Odpłatność od paczek	23,74	B.II.4
	234-05	Pracownicy i emeryci	Pożyczki mieszkaniowe	18 161,00	B.II.4
	234		Razem	18 184,74	B.II.4
OGÓŁEM NALEŻNOŚCI				18 184,74	B.II.

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2020 r.
 w Liceum Ogólnokształcącym w Makowie Maz.

Lp	Nr konta	Nazwa kontrahenta	Tytuł	Kwota zł	Pozycja bilansu
1.	201-00	Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. ul. Przemysłowa 5, 06-200 Maków Mazowiecki	Fa 4787/KG/2020 woda, ścieki	118,28	D.II.1
	201-00	Urząd Miejski w Makowie Mazowieckim 06-200 Maków Mazowiecki	Fa WIK/366/12/2020/UM odprowadzanie wód opadowych do miejskiej sieci IV kwartał 2020	302,40	D.II.1
	201-00	Juma Sp. z o.o. ul. Przemysłowa 9, 06-200 Maków Mazowiecki	Fa 013/12/2020 energia ciepła	14 985,00	D.II.1
	201-00	PGE Obrót S.A. ul. 8 Marca 6, 35-959 Rzeszów	Fa 15/2012/00004978 energia elektryczna	1 867,81	D.II.1
	201-00	PGE Obrót S.A. ul. Marsa 95, 04-470 Warszawa	Fa OSD/122390/13W/FK/2020 dystrybucja energii elektrycznej	592,09	D.II.1
	201-00	PGE Obrót S.A. ul. Marsa 95, 04-470 Warszawa	Fa OSD/122497/12W/FK/2020	1 579,22	D.II.1
	201 Razem:				19 444,80
2.	225-01	Urząd Skarbowy Maków Maz.	Podatek od wynagrodzenia za XII/2020	14 122,00	D.II.2
	225 Razem				14 122,00
3.	229-51	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń za XII/20 oraz od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2020 r.	89 903,45	D.II.3
	229-52	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki na ubezpieczenie zdrowotne od wynagrodzeń za XII/20 r.	15 756,78	D.II.3

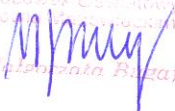
	229-53	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń za XII/20 oraz od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2020 r.	7 215,68	D.II.3
	229		Razem	112 875,91	D.II.3
4.	231-01	Pracownicy	Naliczono dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2020 r.	198 761,98	D.II.4
	231		Razem	198 761,98	D.II.4
5.	240-05	Archeicon Architecture&Construction ul. G. Kościuszki 10, 07-410 Ostrołęka	zabezpieczenie umowy	6 152,25	D.II.6
	240		Razem	6 152,25	D.II.6
6.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	Stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	146 615,62	D.II.8
	851		Razem	146 615,62	D.II.8
OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA				497 972,56	D

Maków Maz., dnia 2021-03-19

Sporządziła: Sylwia Kukawka

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Barbara Bańska

DYREKTOR
 Powiatowego Zespołu ds. Opieki
 Szkolnej i Placówek Oświatowych
 w Makowie Mazowieckim

 mgr Marianna Bagaż

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Liceum Ogólnokształcące Nr 1 im. Marii Curie-Skłodowskiej ul. Kopernika 2 06-200 Maków Mazowiecki	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki <small>STAROSTWO POWIATOWE KANCELARIA GŁÓWNA WPL YNEC O</small> dnie 19 -03- 2021	
Numer identyfikacyjny REGON 000256640			
	L.32: Stan na koniec roku poprzedniego	L.32: Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	48 602,09	30 245,34	
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	48 602,09	30 245,34	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 534 549,45	4 044 137,06	
I. Amortyzacja	221 273,77	310 317,59	
II. Zużycie materiałów i energii	414 957,81	328 685,03	
III. Usługi obce	89 315,06	94 553,35	
IV. Podatki i opłaty	0,00	520,00	
V. Wynagrodzenia	2 214 718,96	2 644 034,13	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	583 584,25	656 290,36	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 699,60	6 736,60	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu	3 000,00	3 000,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3 485 947,36	-4 013 891,72	
D. Pozostałe przychody operacyjne	17 252,84	175 209,84	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	17 252,84	175 209,84	
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 460,00	370,27	
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	2 460,00	370,27	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 471 154,52	-3 839 052,15	
G. Przychody finansowe	548,94	149,87	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	

II.	Odsetki	548,94	149,87
III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	165,00	0,00
I.	Odsetki	165,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 470 770,58	-3 838 902,28
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)	-3 470 770,58	-3 838 902,28

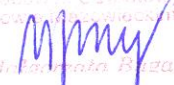
GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Barbara Bańska

główny księgowy

2021 -03- 19

rok,miesiąc,dzień

DYREKTOR
 Powiatowego Zespołu ds. Obsługi
 Szkół i Placówek Oświatowych
 w Mieście Kozłowiec

 mgr Małgorzata Ruzaj

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Liceum Ogólnokształcące Nr 1 im. Marii Curie-Skłodowskiej ul. Kopernika 2 06-200 Maków Mazowiecki	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki dnie 19-03-2021 L.dz. Ilość załączników	
Numer identyfikacyjny REGON 000256640		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	9 262 693,64	13 185 966,49	
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	10 848 226,73	3 647 470,79	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 061 368,19	3 647 470,79	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	3 786 858,54	0,00	
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	0,00	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)	6 924 953,88	3 617 896,12	
2.1. Strata za rok ubiegły	3 075 938,38	3 470 770,58	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	62 156,96	147 125,54	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 786 858,54	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	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	13 185 966,49	13 215 541,16	

III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 470 770,58	-3 838 902,28
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-3 470 770,58	-3 838 902,28
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
V. Fundusz (II+,-III)	9 715 195,91	9 376 638,88

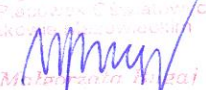
GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Barbara Bańska

(główny księgowy)

2021 -03- 19

(rok.miesiąc.dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu 15. Obsługi
Szkoł i Placówek Oświatowych
w Mińsku Mazowieckim

mgr Marianna Kozaj

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:									
1.										
1.1	nazwę jednostki									
	Liceum Ogólnokształcące im. Marii Curie-Skłodowskiej									
1.2	siedzibę jednostki									
	Maków Mazowiecki									
1.3	adres jednostki									
	ul. Kopernika 2									
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki									
	Liceum realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa oświatowego, zapewnia uczniom warunki uczenia się i pozyskiwania wiedzy, jak i praktyczne jej stosowanie. Zapewnia bezpłatne nauczanie w zakresie ramowych programów nauczania. Zdobyta wiedza w L.O umożliwia podjęcie studiów wyższych. Szkoła zapewnia pomoc psychologiczno-pedagogiczną, realizuje również program wychowawczo-profilaktyczny. Liceum kształtuje postawę obywatelską i umiłowanie Ojczyzny.									
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem									
	Od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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)									
	<p>Zarządzenie Nr 20/2018 Dyrektora Powiatowego Zespołu ds. Obsługi Szkół i Placówek Oświatowych w Makowie Mazowieckim z dnia 31 grudnia 2018 roku w sprawie wprowadzenia Zasad (polityki) rachunkowości.</p> <p>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.</p> <p>II. Środki trwałe umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych</p> <p>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.</p> <p>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.</p>									
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 01.01.2020 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość początkowa na dzień 31.12.2020 r.	Umorzenie wartości początkowej na 01.01.2020 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie wartości początkowej na dzień 31.12.2020 r.	Wartość netto na dzień 01.01.2020 r.	Wartość netto na dzień 31.12.2020 r.
Grupa I Budynki i lokale	11 853 117,45			11 853 117,45	1 847 694,33	296 327,93		2 144 022,26	10 005 423,12	9 709 095,19
Grupa III Kotły i maszyny energetyczne	154 684,07			154 684,07	154 684,07			154 684,07		
Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego stosowania	87 699,00			87 699,00	67 528,08	12 277,86		79 805,94	20 170,92	7 893,06
Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nie sklasyfikowane	20 237,69			20 237,69	17 242,04	1 711,80		18 953,84	2 995,65	1 283,85
Razem	12 115 738,21			12 115 738,21	2 087 148,52	310 317,59		2 397 466,11	10 028 589,69	9 718 272,10

STAROSTWO POWIATOWE
w Makowie Maz.
KANCELARIA OGÓLNA
W PŁYŃNIE O

dnia 19 03 2021

Liczba
Recepcja załączników
Podpis

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 wieczystie
	Nie dotyczy
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
	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 Odpisy aktualizujące wartość należności - nie występują
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

	<p>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.</p> <p>Poziom istotności ustala się w wysokości 1% sumy operacji bilansowej w jednostce.</p>																					
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																					
	Polisa nr 912700164440 ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad, przedmiot gwarancji Rozbudowa i modernizacja budynku Liceum Ogólnokształcącego w Makowie Mazowieckim na okres od 13.09.2018 r. do 15.10.2024 r. na kwotę 74 295,44 zł																					
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																					
	<p>Łączna kwota: 3 214 962,61 w tym:</p> <table> <tr> <td>Wynagrodzenia pracowników</td> <td>2 420 790,07</td> </tr> <tr> <td>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</td> <td>166 024,02</td> </tr> <tr> <td>Pochodne od wynagrodzeń</td> <td>462 491,52</td> </tr> <tr> <td>Fundusz socjalny</td> <td>139 854,18</td> </tr> <tr> <td>Świadczenia z tytułu BHP</td> <td>1 155,00</td> </tr> <tr> <td>Pomoc zdrowotna</td> <td>2 238,00</td> </tr> <tr> <td>Szkolenia</td> <td>7 548,37</td> </tr> <tr> <td>Delegacje</td> <td>538,00</td> </tr> <tr> <td>Wsparcie nauka zdalna</td> <td>14 323,45</td> </tr> </table>	Wynagrodzenia pracowników	2 420 790,07	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	166 024,02	Pochodne od wynagrodzeń	462 491,52	Fundusz socjalny	139 854,18	Świadczenia z tytułu BHP	1 155,00	Pomoc zdrowotna	2 238,00	Szkolenia	7 548,37	Delegacje	538,00	Wsparcie nauka zdalna	14 323,45			
Wynagrodzenia pracowników	2 420 790,07																					
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	166 024,02																					
Pochodne od wynagrodzeń	462 491,52																					
Fundusz socjalny	139 854,18																					
Świadczenia z tytułu BHP	1 155,00																					
Pomoc zdrowotna	2 238,00																					
Szkolenia	7 548,37																					
Delegacje	538,00																					
Wsparcie nauka zdalna	14 323,45																					
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																					
	<table> <tr> <td>Przychody (760):</td> <td>umorzenie 50% składek ZUS</td> <td>154 572,65</td> </tr> <tr> <td></td> <td>wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych</td> <td>750,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>wynagrodzenie płatnika składek ZUS i podatku</td> <td>576,99</td> </tr> <tr> <td></td> <td>książki do biblioteki – darowizna</td> <td>2 950,78</td> </tr> <tr> <td></td> <td>sprzęt komputerowy w ramach – zdalna szkoła</td> <td>16 359,42</td> </tr> <tr> <td></td> <td>przychody łącznie:</td> <td>175 209,84</td> </tr> <tr> <td>Koszty (761):</td> <td>przeterminowane art. spożywcze (pandemia)</td> <td>370,27</td> </tr> </table>	Przychody (760):	umorzenie 50% składek ZUS	154 572,65		wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	750,00		wynagrodzenie płatnika składek ZUS i podatku	576,99		książki do biblioteki – darowizna	2 950,78		sprzęt komputerowy w ramach – zdalna szkoła	16 359,42		przychody łącznie:	175 209,84	Koszty (761):	przeterminowane art. spożywcze (pandemia)	370,27
Przychody (760):	umorzenie 50% składek ZUS	154 572,65																				
	wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	750,00																				
	wynagrodzenie płatnika składek ZUS i podatku	576,99																				
	książki do biblioteki – darowizna	2 950,78																				
	sprzęt komputerowy w ramach – zdalna szkoła	16 359,42																				
	przychody łącznie:	175 209,84																				
Koszty (761):	przeterminowane art. spożywcze (pandemia)	370,27																				
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 Bańska
 (główny księgowy)

2021 -03- 19
 (rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR
 Powiatowego Zespołu ds. Opieki
 Szkolnej i Sportowej
 w Makowie Mazowieckim
 (kierownik jednostki)
 mgr Małgorzata Bugaj