

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Makowie Mazowieckim ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3 06-200 Maków Mazowiecki	BILANS jednostki budżetowej	Adresat Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki
Numer identyfikacyjny REGON 000694445	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 19-03-2021

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	738,00	0,00	A Fundusz	-69 591,05	-81 184,16
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I Fundusz jednostki	662 894,51	753 982,68
II Rzeczowe aktywa trwałe	738,00	0,00	II Wynik finansowy netto (+,-)	-732 485,56	-835 166,84
1 Środki trwałe	738,00	0,00	1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2 Strata netto (-)	-732 485,56	-835 166,84
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	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	738,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	76 471,44	92 064,81
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	76 471,44	92 064,81
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 600,65	2 691,30
IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2 Zobowiązania wobec budżetów	3 324,00	2 912,00
1 Akcje i udziały	0,00	0,00	3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 456,17	27 482,30
2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	38 605,23	48 098,56
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	6 142,39	10 880,65	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	5 485,39	10 880,65
1 Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 485,39	10 880,65
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	5 154,17	7 975,00			
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	5 154,17	7 975,00			
5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III Krótkoterminowe aktywa finansowe	988,22	2 905,65			
1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	988,22	2 905,65			
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	6 880,39	10 880,65	Suma pasywów	6 880,39	10 880,65

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Bańska

(główny księgowy)

2021-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu ds. Obsługi
Szkoł i Placówek Oświatowych
w Mieście Mszczewie

mgr Małgorzata Huzaj

(kierownik jednostki)

dnia 19-03-2021

Zestawienie należności na dzień 31.12.2020 r.
w Poradni Psychologiczno Pedagogicznej w Makowie Mazowieckim

Lp.
liczba załączników
podpis

Lp	Nr konta	Nazwa kontrahenta	Tytuł	Kwota zł	Pozycja bilansu
1.	234-05	Pracownicy i emeryci	Pozyczki mieszkaniowe	7 975,00	B.II.4
	234	Razem		7 975,00	B.II.4
OGÓLEM NALEŻNOŚCI				7 975,00	

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2020 r.
w Poradni Psychologiczno Pedagogicznej w Makowie Mazowieckim

Lp	Nr konta	Nazwa kontrahenta	Tytuł	Kwota zł	Pozycja bilansu
1.	201-00	ODO Consulting Sp. z o. o. ul. Twarda 18, 00-105 Warszawa	Faktura nr 2020/12/717 ODO XII 2020 r.	89,00	D.II.1
	201-00	Zespół Szkół ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 7 06-200 Maków Mazowiecki	Nota księgowa nr 3/01/ZSM/2021 energia ciepłna, energia elektryczna, woda, ścieki, wywóz nieczystości	2 294,80	D.II.1
	201-00	Netbis Jacek Brzostek ul. Rynek 8, 06-200 Maków Mazowiecki	Faktura nr FS 140/12/2020 usługa serwisowa XII 2020 r.	307,50	D.II.1
	201-00	Razem		2 691,30	D.II.1
2.	225-01	Urząd Skarbowy	Podatek od wynagrodzeń za XII/2020	2 912,00	D.II.2
	225	Razem		2 912,00	D.II.2
3.	229-51	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń za XII/2020 oraz od dodatкового wynagrodzenia rocznego za 2020 r.	22 211,82	D.II.3
	229-52	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki na ubezpieczenie zdrowotne od wynagrodzeń za XII/2020	3 731,56	D.II.3
	229-53	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń za XII/2020 oraz od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2020 r.	1 538,92	D.II.3
	229	Razem		27 482,30	D.II.3
4.	231-01	Pracownicy	Naliczono dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2020 r.	48 098,56	D.II.4
	231	Razem		48 098,56	D.II.4
5.	851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 880,65	D.II.8.1
	851	Razem		10 880,65	D.II.8.1
OGÓLEM ZOBOWIĄZANIA				92 064,81	

2021 -03- 1 9

Sporządziła:
Sylvia Baprawska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Bańska

DYREKTOR
Powiatowego Związku Wzrastający
Szkoły Pracowników Pedagogicznych
w Makowie Mazowieckim
mgr Małgorzata Kozłowska

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 31-12-2020 r.	Adresat: Powiat Makowski STAROSTWO POWIATOWE ul. Rynek 1 KANCELARIA GŁÓWNA 06-200 Maków Mazowiecki dnia 19-03-2021 Liczba załączników: 2	
Numer identyfikacyjny REGON 000694445		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	617 789,71	662 894,51	
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	723 650,76	849 045,29	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	723 650,76	849 045,29	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	0,00	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)	678 545,96	757 957,12	
2.1. Strata za rok ubiegły	678 258,99	732 485,56	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	286,97	25 471,56	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	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	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	662 894,51	753 982,68	

III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-732 485,56	-835 166,84
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-732 485,56	-835 166,84
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
V. Fundusz (II+,-III)	-69 591,05	-81 184,16


GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Barbara Bańska

(główny księgowy)

2021 -03- 1 9

(rok,miesiąc,dzień)

DYREKTOR
 Powiatowego zespołu ds. Obsługi
 Szkol i Placówek Oświatowych
 w Makiejewie

 mgr Małgorzata Wujaj

(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 31-12-2020 r.	Adresat: Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki KANCELARIA OGÓLNA WP&YM&E data 19-03-2021	
Numer identyfikacyjny REGON 000694445			
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	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	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	732 772,53	869 805,10	
I. Amortyzacja	885,60	738,00	
II. Zużycie materiałów i energii	37 424,82	40 856,36	
III. Usługi obce	24 595,96	35 046,90	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	530 187,07	633 555,68	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	138 500,08	158 959,16	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 179,00	649,00	
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)	-732 772,53	-869 805,10	
D. Pozostałe przychody operacyjne	122,00	34 580,58	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	122,00	34 580,58	
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)	-732 650,53	-835 224,52	

G. Przychody finansowe	164,97	57,68
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	164,97	57,68
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)	-732 485,56	-835 166,84
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)	-732 485,56	-835 166,84

Informacje uzupełniające dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

wzajemne wyłączenia :

poz. B.II na kwotę 13 748,15

poz. B.III na kwotę 1 907,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 mgr Barbara Bańska

(główny księgowy)

2021 -03- 19

(rok,miesiąc,dzień)

DYREKTOR
 Powiatowego Zespołu nr 14, Goetig
 Szkoły i Przedszkola Ogólnokształcących
 w Mierku (Mierkowski)


 mgr Małgorzata Bujak

(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)		Adresat: Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki		Lp. 19-03-2021 Lp.2 Lp.3 Lp.4 Lp.5 Lp.6 Lp.7 Lp.8 Lp.9 Lp.10 Lp.11 Lp.12 Lp.13 Lp.14 Lp.15 Lp.16 Lp.17 Lp.18 Lp.19 Lp.20 Lp.21 Lp.22 Lp.23 Lp.24 Lp.25 Lp.26 Lp.27 Lp.28 Lp.29 Lp.30 Lp.31 Lp.32 Lp.33 Lp.34 Lp.35 Lp.36 Lp.37 Lp.38 Lp.39 Lp.40 Lp.41 Lp.42 Lp.43 Lp.44 Lp.45 Lp.46 Lp.47 Lp.48 Lp.49 Lp.50 Lp.51 Lp.52 Lp.53 Lp.54 Lp.55 Lp.56 Lp.57 Lp.58 Lp.59 Lp.60 Lp.61 Lp.62 Lp.63 Lp.64 Lp.65 Lp.66 Lp.67 Lp.68 Lp.69 Lp.70 Lp.71 Lp.72 Lp.73 Lp.74 Lp.75 Lp.76 Lp.77 Lp.78 Lp.79 Lp.80 Lp.81 Lp.82 Lp.83 Lp.84 Lp.85 Lp.86 Lp.87 Lp.88 Lp.89 Lp.90 Lp.91 Lp.92 Lp.93 Lp.94 Lp.95 Lp.96 Lp.97 Lp.98 Lp.99 Lp.100					
Numer identyfikacyjny REGON 000694445		sporządzony na dzień 31-12-2020r.				Wylączenia					
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	PCPR	ZS Maków Maz.	PZds. OSzIPO	ZS Krasnosiek	ŚDPS	Razem wylączenia	Stan na koniec roku bieżącego po wylączeniach	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	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		0,00	0,00							0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej		732 772,53	869 805,10	0,00	14 951,03	704,17	0,00	0,00	15 655,20	854 149,90	
I. Amortyzacja		885,60	738,00							738,00	
II. Zużycie materiałów i energii		37 424,82	40 856,36		13 748,15				13 748,15	27 108,21	
III. Usługi obce		24 595,96	35 046,90		1 202,88	704,17			1 907,05	33 139,85	
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00							0,00	
V. Wynagrodzenia		530 187,07	633 555,68							633 555,68	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		138 500,08	158 959,16							158 959,16	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 179,00	649,00							649,00	
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)		-732 772,53	-869 805,10	0,00	-14 951,03	-704,17	0,00	0,00	-15 655,20	-854 149,90	
D. Pozostałe przychody operacyjne		122,00	34 580,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 580,58	
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		122,00	34 580,58							34 580,58	
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)		-732 650,53	-835 224,52	0,00	-14 951,03	-704,17	0,00	0,00	-15 655,20	-819 569,32	
G. Przychody finansowe		164,97	57,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57,68	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00							0,00	
II. Odsetki		164,97	57,68							57,68	
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)		-732 485,56	-835 166,84	0,00	-14 951,03	-704,17	0,00	0,00	-15 655,20	-819 511,64	
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)		-732 485,56	-835 166,84	0,00	-14 951,03	-704,17	0,00	0,00	-15 655,20	-819 511,64	

Informacje uzupełniające dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

wzajemne wylączenia :

poz. B.II na kwotę 13 748,15

poz. B.III na kwotę 1 907,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Bańska

(główny księgowy)

2021-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Mowimur...
Sank...
W...
mgr...
mgr...

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:										
1.	<p style="text-align: right;">STAROSTWO POWIATOWE w Makowie Maz. KANCELARIA OGÓLNA UL. WARSZAWSKA 10</p>										
1.1	nazwę jednostki										
	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna										
	data 19-03-2021										
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 01.01.2020 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 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.</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:										
I.											
1.1.	<p>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</p>										
	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa na dzień 01.01.2020	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość początkowa na dzień 31.12.2020	Umorzenie wartości początkowej na 01.01.2020	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie wartości początkowej na dzień 31.12.2020	Wartość netto na dzień 01.01.2020	Wartość netto na dzień 31.12.2020 r.
	Grupa VIII Narzędzia, Przyrządy, Rucho- mości i Wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	4 428,00			4 428,00	3 690,00	738,00		4 428,00	738,00	0,00
	Razem	4 428,00	0,00	0,00	4 428,00	3 690,00	738,00	0,00	4 428,00	738,00	0,00

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 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 – nie występują																		
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 5%;">Lp.</th> <th style="width: 25%;">Grupa należności</th> <th style="width: 15%;">Stan na 01.01.2020 r.</th> <th style="width: 10%;">zwiększenia</th> <th style="width: 10%;">Zmniejszenie</th> <th style="width: 35%;">Stan na 31.12.2020 r.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">Razem</td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2020 r.	zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020 r.								Razem			0,00	0,00
Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2020 r.	zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020 r.														
	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 prawniczych, 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:771 452,68 w tym: Wynagrodzenia pracowników 579 839,42 Dodatkowe wynagrodzenie roczne 38 605,23 Pochodne od wynagrodzeń 109 107,87 Fundusz socjalny 36 172,15 Świadczenia z tytułu BHP 214,01 Wsparcie nauka zdalna 2 500,00 Jednorazowe świadczenie na start 1 000,00 Dodatki wiejskie.....nie dotyczy..... Szkolenia 3 715,00 Delegacje 299,00
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): Łączna kwota:34 580,58 w tym: Prowizje ZUS i US: 128,00 Umorzone 50% składek ZUS 34 452,58 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 Bańska
(główny księgowy)

2021 -03- 19
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Liceum w Gwałdku
Szkoła Podstawowa, Gimnazjum
w Mielcu
mgr Małgorzata Bogaj
(kierownik jednostki)