

302, 9.2020

STAROSTWO POWIATOWE  
w Makowie Maz.  
KANCELARIA OGÓLNA  
WPRZYMSKO

data 19-03-2021

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowy Zespół ds. Obsługi Szkół i placówek Oświatowych w Makowie Mazowieckim ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3</b>	<b>BILANS jednostki budżetowej</b>	Adresat ..... ..... <b>Powiat Makowski</b> ..... ..... <b>ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>551203073</b>		Wysłać bez pisma przewodniego
<b>sporządzony na dzień 31-12-2020 r.</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	812,40	0,00	A Fundusz	-70 872,37	-55 782,46
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I Fundusz jednostki	694 660,90	650 868,99
II Rzeczowe aktywa trwałe	812,40	0,00	II Wynik finansowy netto (+,-)	-765 533,27	-706 651,45
1 Środki trwałe	812,40	0,00	1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2 Strata netto (-)	-765 533,27	-706 651,45
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
5 Inne środki trwałe	812,40	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	71 684,77	55 782,46
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	71 684,77	55 782,46
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	714,73	1 591,62
IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2 Zobowiązania wobec budżetów	9 369,00	2 170,00
1 Akcje i udziały	0,00	0,00	3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 978,89	12 246,38
2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	40 622,15	39 774,46
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	0,00	0,00	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	0,00	0,00
1 Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	0,00			
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	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	0,00	0,00			
1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>812,40</b>	<b>0,00</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>812,40</b>	<b>0,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Barbara Bańska*

(główny księgowy)

2021 -03- 19

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu ds. Opieki  
Szkoł i Przedszkoli w Powiecie  
Włoszowski

*mgr Małgorzata Rudzaj*

(kierownik jednostki)

302.9.2020

POWIATOWY ZESPÓŁ ds OBSŁUGI  
SZKÓŁ I PLACÓWEK OŚWIATOWYCH  
06-200 Maków Mazowiecki  
ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 7  
NIP 787-13-75 147 REGON 551203073  
tel./fax 24 71 43 240 - 3 -

STAROSTWO POWIATOWE  
w Makowie Maz.  
KANCELARIA OGÓLNA  
WPK YNET O

dnia 19 -03- 2021

Liczba .....

Ilość załączników .....

podpis .....

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2020 r.  
w Powiatowym Zespole ds Obsługi Szkół i Placówek Oświatowych w Makowie Maz.

Lp	Nr konta	Nazwa kontrahenta	Tytuł	Kwota zł	Pozycja bilansu
1	201-00	Netbis Jacek Brzostek 06-200 Maków Maz.	fa FS 104/12/2020 komputer Dell, office	✓ 190,00	D.II.1
	201-00	Zespół Szkół w Makowie Maz.ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 7 06-200 Maków Maz.	Nota 4/01/ZSM/2021 energia cieplna, elektryczna, woda, ścieki, śmieci, podatek od nieruchomości, transport samochodem osobowym	✓ 1 401,62	D.II.1
	<b>201</b>		<b>Razem</b>		<b>1 591,62</b>
2	225-01	Urząd Skarbowy	Podatek od wynagrodzenia za XII/2020	✓ 2 170,00	D.II.2
	<b>225</b>		<b>Razem</b>	<b>2 170,00</b>	<b>D.II.2</b>
3	229-51	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń za XII/20 r. oraz od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2020 r.	✓ 10 861,69	D.II.3
	229-52	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	Składki na ubezpieczenie zdrowotne od wynagrodzeń za XII/20 r.	✓ 132,57	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.	✓ 1 252,12	D.II.3
4	<b>229</b>		<b>Razem</b>	<b>12 246,38</b>	<b>D.II.3</b>
	231-01	Pracownicy	Naliczono dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2020 r.	✓ 39 774,46	D.II.4
<b>231</b>		<b>Razem</b>		<b>39 774,46</b>	<b>D.II.4</b>
<b>OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA</b>				<b>✓ 55 782,46</b>	

Maków Maz., dnia 2021 -03- 19

Sporządziła: Żbikowska Kamila

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Barbara Bańska*

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

*mgr Małgorzata Buzaj*

302.9.2020

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Powiatowy Zespół ds. Obsługi Szkół i placówek Oświatowych w Makowie Mazowieckim ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3			Powiat Makowski ul. Rynek 1 STAROSTWO POWIATOWE 06-200 Maków Mazowiecki KANCELARIA GOSPOD. WPK/VA/EE.O	
Numer identyfikacyjny REGON 551203073		sporządzony na dzień 31-12-2020 r.		data 19-03-2021
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>15 586,41</b>	<b>15 728,06</b>	
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	15 586,41	15 728,06	
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>782 612,46</b>	<b>756 311,56</b>	
I.	Amortyzacja	1 082,40	812,40	
II.	Zużycie materiałów i energii	41 111,10	47 404,50	
III.	Usługi obce	44 585,41	43 497,02	
IV.	Podatki i opłaty	441,96	1 055,40	
V.	Wynagrodzenia	573 601,53	541 502,36	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	121 529,06	121 782,88	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	261,00	257,00	
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	
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-767 026,05</b>	<b>-740 583,50</b>	
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 533,84</b>	<b>33 993,95</b>	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II.	Dotacje	0,00	0,00	
III.	Inne przychody operacyjne	1 533,84	33 993,95	
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>171,79</b>	<b>97,23</b>	
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	171,79	97,23	

F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-765 664,00	-706 686,78
G.	Przychody finansowe	130,73	35,33
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	130,73	35,33
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)	-765 533,27	-706 651,45
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)	-765 533,27	-706 651,45

Informacje uzupełniające dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

wzajemne wyłączenia :

poz. B.II na kwotę 8 328,30 ✓

poz. B.III na kwotę 1 339,57 ✓

poz. B. IV na kwotę 1 055,40 ✓

poz. D.III na kwotę 1 408,34 ✓

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Barbara Bańska*

główny księgowy

2021-03-19

rok,miesiąc,dzień

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu ds. Obsługi  
Szkół, Placówek Oświatowych  
w Makowie Mazowieckim  
*M. Muzaj*  
mgr Miłoczena Muzaj

kierownik jednostki

302.9.2020

STAROSTWO POWIATOWE  
w Makowie Maz.  
KANCELARIA OGÓLNA  
WAPY WYNEKO

data 19-03-2021

Lp. ....  
Istot. ....

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat:		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego		PPP	ZS Maków	Razem wyłączenia	Stan na koniec roku bieżącego po wyłączeniach
Powiatowy Zespół ds. Obsługi Szkół i placówek Oświatowych w Makowie Mazowieckim ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3		sporządzony na dzień 31-12-2020 r.		Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki									
Numer identyfikacyjny REGON 551203073													
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	15 586,41	15 728,06	0,00	0,00	0,00	15 728,06						15 728,06
I.	Przychód netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00				0,00						0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00				0,00						0,00
III.	Koszt wytworzenia produktu na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00				0,00						0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00				0,00						0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00				0,00						0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	15 586,41	15 728,06				15 728,06						15 728,06
B.	Koszty działalności operacyjnej	782 612,46	756 311,56	0,00	10 723,27	10 723,27	745 588,29						745 588,29
I.	Amortyzacja	1 082,40	812,40				812,40						812,40
II.	Zużycie materiałów i energii	41 111,10	47 404,50		8 328,30	8 328,30	39 076,20						39 076,20
III.	Usługi obce	44 585,41	43 497,02		1 339,57	1 339,57	42 157,45						42 157,45
IV.	Podatki i opłaty	441,96	1 055,40		1 055,40	1 055,40	0,00						0,00
V.	Wynagrodzenia	573 601,53	541 502,36				541 502,36						541 502,36
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	121 529,06	121 782,88				121 782,88						121 782,88
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	261,00	257,00				257,00						257,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00				0,00						0,00
IX.	Inne świadczenia finansowe z budżetu	0,00	0,00				0,00						0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00				0,00						0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-767 026,05	-740 583,50	0,00	-10 723,27	-10 723,27	-729 860,23						-729 860,23
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 533,84	33 993,95	704,17	704,17	1 408,34	32 585,61						32 585,61
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00				0,00						0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00				0,00						0,00
III.	Inne przychody operacyjne	1 533,84	33 993,95	704,17	704,17	1 408,34	32 585,61						32 585,61
E.	Pozostałe koszty operacyjne	171,79	97,23	0,00	0,00	0,00	97,23						97,23
I.	Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych nadzielonym rachunku	0,00	0,00				0,00						0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	171,79	97,23				97,23						97,23
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-765 664,00	-706 686,78	704,17	-10 019,10	-9 314,93	-697 371,85						-697 371,85
G.	Przychody finansowe	130,73	35,33	0,00	0,00	0,00	35,33						35,33
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00				0,00						0,00
II.	Odsetki	130,73	35,33				35,33						35,33
III.	Inne	0,00	0,00				0,00						0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00				0,00						0,00
II.	Inne	0,00	0,00				0,00						0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-765 533,27	-706 651,45	704,17	-10 019,10	-9 314,93	-697 336,52						-697 336,52
J.	Podatek dochodowy	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
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-765 533,27	-706 651,45	704,17	-10 019,10	-9 314,93	-697 336,52						-697 336,52

Informacje uzupełniające dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

wzajemne wyłączenia:

poz. B.II na kwotę 8 328,30

poz. B.III na kwotę 1 339,57

poz. B. IV na kwotę 1 055,40

poz. D.III na kwotę 1 408,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Bańska

główny księgowy

2021-03-19

rok.miesiąc.dzień

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

kierownik jednostki

302.9.2020

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Powiatowy Zespół ds. Obsługi Szkół i placówek Oświatowych w Makowie Mazowieckim ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3 551203073		sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Powiat Makowski STAROSTWO POWIATOWE ul. Rynek 1 KANCELARIA OGÓLNA 06-200 Maków Mazowiecki dnia 19-03-2021 L. CZ. .... J. K. K. ....	
Fundusz jednostki na początku okresu (BO)			592 437,95	694 660,90
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		758 147,90	763 141,69	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		758 147,90	763 141,69	
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)		655 924,95	806 933,60	
2.1. Strata za rok ubiegły		638 673,97	765 533,27	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		17 250,98	41 400,33	
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)		694 660,90	650 868,99	

III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-765 533,27	-706 651,45
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-765 533,27	-706 651,45
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
V. Fundusz (II+,-III)	-70 872,37	-55 782,46

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Barbara Bańska*

(główny księgowy)

2021 -03- 19

(rok,miesiąc,dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu ds. Oświaty  
Szkoły Podstawowej Ciepłotowych  
w Miasteczku Ciepłotowych  
*M. Buzaj*  
mgr Miłoczenka Buzaj

(kierownik jednostki)



302.9.2020

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:										
1.											
1.1	nazwę jednostki										
	<b>Powiatowy Zespół ds. Obsługi Szkół i Placówek Oświatowych</b>										
1.2	siedzibę jednostki										
	<b>Maków Mazowiecki</b>										
1.3	adres jednostki										
	<b>ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3, 06-200 Maków Maz.</b>										
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki										
	<b>Działalność rachunkowo-księgową (zgodnie z GUS PKD 6902Z). Wspólna obsługa finansowo-rachunkowa, placowa, sprawozdawcza dla jednostek obsługiwanych, których organem prowadzącym jest Powiat Makowski</b>										
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem										
	<b>Od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.</b>										
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne										
	<b>NIE</b>										
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)										
	Zarządzenie Nr 19/2018 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 umarzane 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 01.01.2020	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, Ruchomości i Wyposażenie	5 412,00			5 412,00	4 599,60	812,40		5 412,00	812,40	0,00
	Razem	5 412,00	0,00	0,00	5 412,00	4 599,60	812,40	0,00	5 412,00	812,40	0,00
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami										

	<b>Nie dotyczy</b>																														
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																														
	<b>Nie dotyczy</b>																														
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																														
	<b>Nie dotyczy</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>Nie dotyczy</b>																														
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																														
	<b>Nie dotyczy</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)																														
	Stan odpisów aktualizujących – nie wystąpiły																														
	<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: 15%;">zwiększenia</th> <th style="width: 15%;">Zmniejszenie</th> <th style="width: 15%;">Stan na 31.12.2020 r.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">1</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">3</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.	1						2						3							Razem			0,00	0,00
Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2020 r.	zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2020 r.																										
1																															
2																															
3																															
	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																														
	<b>Nie dotyczy</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>Nie dotyczy</b>																														
b)	powyżej 3 do 5 lat																														
	<b>Nie dotyczy</b>																														
c)	powyżej 5 lat																														
	<b>Nie dotyczy</b>																														
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																														
	<b>Nie dotyczy</b>																														
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																														
	<b>Nie dotyczy</b>																														
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																														
	<b>Nie dotyczy</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>Rozliczenia międzyokresowe kosztów</b> 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 polis .....Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łączna kwota: .....671 557,43... w tym: Wynagrodzenia pracowników 511 553,93 Dodatkowe wynagrodzenie roczne 40 622,15 Pochodne od wynagrodzeń 98 814,34 Fundusz socjalny 18 665,13 Świadczenia z tytułu BHP 711,28 Dodatki wiejskie.....nie dotyczy..... Pomoc zdrowotna .....nie dotyczy..... Szkolenia 1 190,60 Delegacje 0,00
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
	<b>Przychody (760): udostępnienie dla PPP i ZSM strony Inforlex premium -1 408,34</b> provizje -109,00 zwrot opłaty sądowej -70,00 50% składek ZUS w związku z COVID-19 - 32 406,61 <b>Koszty (761): koszty sądowe – 97,23</b>
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- 1 9

(rok, miesiąc, dzień)

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

  
mgr (kierownik jednostki)