

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 5 06-200 Maków Mazowiecki | BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r. | Adresat Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki Wysłać bez pisma przewodniego dnia 19-03-2021 |
| Numer identyfikacyjny REGON 000186312 | | Liczba Kod pocztowy Miejscowość Podpis |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | 1 653 535,01 | 1 548 564,59 | A Fundusz | 1 177 980,97 | 1 044 525,04 |
| I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I Fundusz jednostki | 6 096 551,57 | 6 428 116,41 |
| II Rzeczowe aktywa trwałe | 1 653 535,01 | 1 548 564,59 | II Wynik finansowy netto (+,-) | -4 918 570,60 | -5 383 591,37 |
| 1 Środki trwałe | 1 653 535,01 | 1 548 564,59 | 1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 Grunty | 0,00 | 0,00 | 2 Strata netto (-) | -4 918 570,60 | -5 383 591,37 |
| 1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 615 489,40 | 1 545 858,00 | 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 | 26 180,00 | 0,00 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 Inne środki trwałe | 11 865,61 | 2 706,59 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 641 730,17 | 706 787,89 |
| 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 | 641 730,17 | 706 787,89 |
| III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 15 834,12 | 3 512,42 |
| IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2 Zobowiązania wobec budżetów | 22 148,00 | 35 648,00 |
| 1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 177 386,64 | 183 292,30 |
| 2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 267 240,32 | 293 127,73 |
| 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) | 46 271,25 | 46 412,25 |

| | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|
| B Aktywa obrotowe | 166 176,13 | 202 748,34 | 7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I Zapasy | 1 625,40 | 6 890,66 | 8 Fundusze specjalne | 112 849,84 | 144 795,19 |
| 1 Materiały | 1 625,40 | 6 890,66 | 8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 112 849,84 | 144 795,19 |
| 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 | 89 560,84 | 103 143,44 | | | |
| 1 Należności z tytułu dostaw i usług | 3 965,64 | 4 650,24 | | | |
| 2 Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4 Pozostałe należności | 85 595,20 | 98 493,20 | | | |
| 5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 74 989,89 | 92 714,24 | | | |
| 1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 74 989,89 | 92 714,24 | | | |
| 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 | 1 819 711,14 | 1 751 312,93 | Suma pasywów | 1 819 711,14 | 1 751 312,93 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Bańska

(główny księgowy)

2021 -03- 13

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu ds. Obsługi
Szkoł i Przedszkoli Obszarowych
w Mieście Żywiec

[Podpis]
(kierownik jednostki)

dnia 19-03-2021

Licz.
 ilość załączników
 podpis

Wykaz należności wg stanu na 31.12.2020 r.

w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Makowie Maz.

| Lp. | Numer konta | Nazwa kontrahenta | Tytuł | Saldo | Pozycja bilansu |
|-----|-------------|--|---|------------------|-----------------|
| 1. | 221-00 | Fundacja Dzieciom Zdążyć z pomocą ul.Łomianańska 5 01-685 Warszawa | Nota księgowa nr 17/10/SOSZW/2020 za wyżywienie podopiecznego w tym odsetki 3,11 | 665,61 | B.II.1. |
| | 221-00 | GOPS Stary Szelków 39 | Nota księgowa nr 14/12/SOSZW/2020 za wyżywienie | 111,30 | B.II.1. |
| | 221-00 | OPS Krasnosielc ul. Rynek 40 | Nota księgowa nr 6/12/SOSZW/2020 , 7/12/SOSZW/2020, 16/12/SOSZW/2020 za wyżywienie | 1308,38 | B.II.1. |
| | 221-00 | Mariola Dąbrowska Różan, ul. Polna 79 | Nota księgowa nr 11/12/SOSZW/2020 za wyżywienie | 63,60 | B.II.1. |
| | 221-00 | Rymarkiewicz Anna | R-ek 225/13,37/14,69/14,144/14, 203/14,275/14 za wyżywienie, odsetki 2014 r.,2015 r.,2016 r.,2017 r., 2018 r., 2019 r., 2020 r. | 901,19 | B.II.1. |
| | 221-00 | Szymkowska Anna | R-ek 278,289,390,467,524,575/14, 116,187,205,483,525,587/15 60,134,225,248,305,306/16 za wyżywienie odsetki 2015r.,2016 r., 2017 r., 2018 r., 2019 r., 2020 r. | 2 282,85 | B.II.1. |
| | 221-00 | Więckowska Jadwiga | X-XII/2012, R-ek 228/13,17,67,147,191,263,311, 373,472,514,562/14,50,71,148,211, 286,341,419,481,503,595/15 26,103,155,257,320,428,479,532,604/16 za wyżywienie, odsetki 2014 r., 2015 r., 2016 r., 2017 r.,2018 r., 2019 r. | 5 100,28 | B.II.1. |
| | 221-00 | Żywnienie Indywidualne | Przypisy za wyżywienie uczniów za X-XII/2020 Przypisy za wyżywienie nauczycieli za XII/2020, odsetki | 2 702,78 | B.II.1. |
| | 221 | | Razem : | 13 135,99 | B.II.1. |
| 2. | 290 | Rymarkiewicz Anna | R-ek 225/13,37/14,69/14,144/14, 203/14,275/14 za wyżywienie, odsetki 2014 r.,2015 r.,2016 r.,2017 r., 2018 r., 2019 r., 2020 r. | -901,19 | B.II.1. |
| | 290 | Szymkowska Anna | R-ek 278,289,390,467,524,575/14, 116,187,205,483,525,587/15 60,134,225,248,305,306/16 za wyżywienie odsetki 2015r.,2016 r., 2017 r., 2018 r., 2019 r.,2020 r. | -2 282,85 | B.II.1. |
| | 290 | Więckowska Jadwiga | X-XII/2012, R-ek 228/13,17,67,147,191,263,311, 373,472,514,562/14,50,71,148,211, 286,341,419,481,503,595/15 26,103,155,257,320,428,479,532,604/16 za wyżywienie, odsetki 2014 r., 2015 r., 2016 r., 2017 r.,2018 r., 2019 r., 2020 r. | -5 100,28 | B.II.1. |

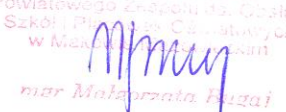
| | | | | | |
|----|------------|------------------------|--|-------------------|----------------|
| | 290 | Żywnienie Indywidualne | Więckowski Sebastian -żywnienie III,IV,V,VI/2017, odsetki | -201,43 | B.II.1. |
| | 290 | | Razem : | -8 485,75 | B.II.1. |
| | | | Ogółem : | 4 650,24 | B.II.1. |
| 3. | 234-05 | Pracownicy i emeryci | Pożyczki mieszkaniowe | 98 493,20 | B.II.4. |
| | 234 | | Razem : | 98 493,20 | B.II.4. |
| | | | Razem należności : | 103 143,44 | B.II. |

Maków Maz., dnia 2021-03-19

Sporządziła : Barbara Bańska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Barbara Bańska

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

 mgr Małgorzata Bugaj

dnia: 19-03-2021

Licz.

licz. załączników

podpis

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2020 r.
 w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym

| Lp | Nr konta | Nazwa kontrahenta | Tytuł | Kwota zł | Pozycja bilansu |
|----------------------------|------------|---|--|-------------------|-------------------|
| 1. | 201-00 | Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. 06-200 Maków Maz ul. Przemysłowa 5 | Faktura 4796/KG/2020 woda i ścieki | 707,83 | D.II.1 |
| | 201-00 | Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. 06-200 Maków Maz ul. Przemysłowa 5 | Faktura 0587/S/2020 | 162,00 | D.II.1 |
| | 201-00 | PGE Obrót S.A. ul. Marsa 95, 04-470 Warszawa | Fa OSD/122389/13W/FK/2020 dystrybucja-energia elektryczna | 1 021,13 | D.II.1 |
| | 201-00 | PGE Obrót S.A. ul. 8 Marca 6, 35-959 Rzeszów | Fa 15/2012/00004980 energia elektryczna | 1 621,46 | D.II.1 |
| | 201 | | Razem | | 3 512,42 |
| 2. | 225-01 | Urząd Skarbowy | Podatek od wynagrodzenia za XII/2020 | 35 648,00 | D.II.2 |
| | 225-02 | Urząd Skarbowy | Podatek od umów zlecenia za XII/2020 | 0,00 | D.II.2 |
| | 225-03 | Urząd Skarbowy | Podatek od świadczeń socjalnych za XII/2020 | 0,00 | D.II.2 |
| | 225 | | Razem | | 35 648,00 |
| 3. | 229-51 | Zakład Ubezpieczeń Społecznych | Składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń za XII/20 oraz od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2020 r. | 139 295,09 | D.II.3 |
| | 229-52 | Zakład Ubezpieczeń Społecznych | Składki na ubezpieczenie zdrowotne od wynagrodzeń za XII/20 | 24 775,75 | 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. | 11 533,73 | D.II.3 |
| | 229-54 | Zakład Ubezpieczeń Społecznych | Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych od wynagrodzeń za XII/20 oraz od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2020 r. | 7 687,73 | D.II.3 |
| | 229 | | Razem | | 183 292,30 |
| 4. | 231-01 | Pracownicy | Naliczono dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2020 r. | 293 127,73 | D.II.4 |
| | 231 | | Razem | | 293 127,73 |
| 5. | 240-05 | Waldemar Stelmach Sp. Komandytowa ul. Mokra 2, 26-600 Radom | Zabezpieczenie umowy | 46 412,25 | D.II.6 |
| | 240 | | Razem | | 46 412,25 |
| 6. | 851 | Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 144 795,19 | D.II.8 |
| | 851 | | Razem | | 144 795,19 |
| OGÓLEM ZOBOWIĄZANIA | | | | 706 787,89 | |

Maków Maz., dnia

Sporządziła: Barbara Bańska

2021-03-19

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Bańska

DYREKTOR
 Powiatowego Zespołu Ośrodków
 Szkolno-Wychowawczych
 w Makowie Mazowieckim

mgr Małgorzata Buraj

| | | | | |
|---|--|---|--|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 5 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 STAROSTWO POWIATOWE w Makowie Maz. WPLYNEŁO dnia 19-03-2021 | |
| Numer identyfikacyjny REGON 000186312 | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 99 410,87 | 143 786,13 | |
| 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 | 99 410,87 | 143 786,13 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 5 026 676,22 | 5 535 044,47 | |
| I. | Amortyzacja | 107 722,27 | 104 970,42 | |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 344 249,83 | 303 625,49 | |
| III. | Usługi obce | 58 801,61 | 67 136,68 | |
| IV. | Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 | |
| V. | Wynagrodzenia | 3 588 638,86 | 4 052 397,93 | |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 915 568,65 | 997 184,93 | |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 11 695,00 | 9 729,02 | |
| 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) | | -4 927 265,35 | -5 391 258,34 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 9 374,09 | 7 785,03 | |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 | |
| III. | Inne przychody operacyjne | 9 374,09 | 7 785,03 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 1 315,90 | 344,03 | |
| 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 | 1 315,90 | 344,03 | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | | -4 919 207,16 | -5 383 817,34 | |
| G. Przychody finansowe | | 1 050,90 | 641,35 | |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | |

| | | | |
|-----------|--|----------------------|----------------------|
| II. | Odsetki | 1 050,90 | 641,35 |
| III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 414,34 | 415,38 |
| I. | Odsetki | 414,34 | 415,38 |
| II. | Inne | 0,00 | |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -4 918 570,60 | -5 383 591,37 |
| 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) | -4 918 570,60 | -5 383 591,37 |

Wyłączenia:


GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Bańska

główny księgowy

2021 -03- 19

rok,miesiąc,dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Szkół i Placówek
Szkolnych i Placówek Gminnych
w Miasteczku Białym

mgr Marianna Ruzaj

kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat: | |
|---|--|--|---|--------------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON | | | Liczba załączników | |
| Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 5 06-200 Maków Mazowiecki | | sporządzone na dzień 31-12-2020 r. | Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki dnia 19-03-2021 | |
| 000186312 | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO) | | 5 928 110,00 | 6 096 551,57 | |
| 1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | | 4 874 735,12 | 5 400 470,97 | |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 4 874 735,12 | 5 400 470,97 | |
| 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) | | 4 706 293,55 | 5 068 906,13 | |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 4 603 488,86 | 4 918 570,60 | |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 102 804,69 | 150 335,53 | |
| 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) | | 6 096 551,57 | 6 428 116,41 | |

| | | | |
|------|--|---------------|---------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -4 918 570,60 | -5 383 591,37 |
| 1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. | strata netto (-) | -4 918 570,60 | -5 383 591,37 |
| 3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| V. | Fundusz (II+,-III) | 1 177 980,97 | 1 044 525,04 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Re 3
mgr Barbara Bańska

(główny księgowy)

2021 -03- 19

(rok,miesiąc,dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu ds. Obsługi
Szkoł i Przedszkoli w Mieście Jędrzejowie

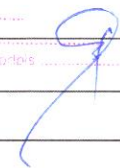
M. Bugaj
mgr Miłgorzata Bugaj

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

dnia 19-03-2021

Liczba:
Ilość załączników:
portfel:




| | | | | | | | | | | | |
|------------|--|--|-------------|--------------|--|--|-------------------|--------------|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: | | | | | | | | | | |
| 1. | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | nazwę jednostki | | | | | | | | | | |
| | Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Makowie Maz. | | | | | | | | | | |
| 1.2 | siedzibę jednostki | | | | | | | | | | |
| | Maków Mazowiecki | | | | | | | | | | |
| 1.3 | adres jednostki | | | | | | | | | | |
| | ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 5 | | | | | | | | | | |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki | | | | | | | | | | |
| | Internat - Całodobowa Opieka Wychowawcza dla Dzieci i Młodzieży Szkoły – Szkolnictwo Specjalne | | | | | | | | | | |
| 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 22/2018 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 trwale 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 umarżane 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 użytkowania równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym oraz stanowiące pomocze dydaktyczne (bez względu na wartość początkową), zwane pozostałymi wartościami niematerialnymi i prawnymi, finansuje się ze środków na wydatki bieżące i umarża jednorazowo, spisując całą wartość w koszty działalności operacyjnej. Wartości niematerialne i prawne umarża 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 | 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 |
| | Grupa I Budynki i lokale | 2 656 762,14 | 0,00 | 0,00 | 2 656 762,14 | 1 150 225,03 | 66 419,05 | 0,00 | 1 216 644,08 | 1 506 537,11 | 1 440 118,06 |
| | Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 128 494,09 | 0,00 | 0,00 | 128 494,09 | 19 541,80 | 3 212,35 | 0,00 | 22 754,15 | 108 952,29 | 105 739,94 |
| | Grupa VII Środki transportowe | 250 790,00 | 0,00 | 0,00 | 250 790,00 | 224 610,00 | 26 180,00 | 0,00 | 250 790,00 | 26 180,00 | 0,00 |
| | Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nie sklasyfikowane | 79 146,34 | 0,00 | 0,00 | 79 146,34 | 67 280,73 | 9159,02 | 0,00 | 76 439,75 | 11 865,61 | 2 706,59 |
| | Razem | 3 115 192,57 | 0,00 | 0,00 | 3 115 192,57 | 1 461 657,56 | 104 970,42 | 0,00 | 1 566 627,98 | 1 653 535,01 | 1 548 564,59 |

| 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 wieczysto | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Grupa należności</th> <th>Stan na 01.01.2020 r.</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenie</th> <th>Stan na 31.12.2020 r.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>należności za wyżywienie i naliczone odsetki (konto 290)</td> <td>8 070,37</td> <td>415,38</td> <td>0,00</td> <td>8 485,75</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">Razem</td> <td>8 070,37</td> <td>415,38</td> <td>0,00</td> <td>8 485,75</td> </tr> </tbody> </table> | Lp. | Grupa należności | Stan na 01.01.2020 r. | Zwiększenia | Zmniejszenie | Stan na 31.12.2020 r. | 1. | należności za wyżywienie i naliczone odsetki (konto 290) | 8 070,37 | 415,38 | 0,00 | 8 485,75 | | Razem | 8 070,37 | 415,38 | 0,00 | 8 485,75 |
| Lp. | Grupa należności | Stan na 01.01.2020 r. | Zwiększenia | Zmniejszenie | Stan na 31.12.2020 r. | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | należności za wyżywienie i naliczone odsetki (konto 290) | 8 070,37 | 415,38 | 0,00 | 8 485,75 | | | | | | | | | | | | | | |
| | Razem | 8 070,37 | 415,38 | 0,00 | 8 485,75 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

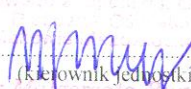
| | |
|-------|--|
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |
| | Rozliczenia międzyokresowe 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: 4 936 732,48 w tym: Wynagrodzenia pracowników 3 690 164,85 Dodatkowe wynagrodzenie roczne 267 240,32 Pochodne od wynagrodzeń 775 816,03 Fundusz socjalny 175 196,07 Świadczenia z tytułu BHP 2 556,20 Pomoc zdrowotna 2 915,00 Szkolenia 2 835,61 Delegacje 1 508,40 Wsparcie- nauka zdalna 17 500,00 Na start 1 000,00 |
| 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): wynagrodzenie płatnika składek i podatku-1 005,95 zwrot zaliczki od komornika 22,08 darowizny rzeczowe i pieniężne 6 757,00 Koszty (761): przeterminowane art. spożywcze (pandemia) 344,03 |
| | 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
Powiatowy Ośrodek Kultury, Sportu i Turystyki
Szkoła Podstawowa nr 1 im. M. Skłodowej Curie
w Iłkowie

(Kierownik Jednostki)
mgr Barbara Bańska