

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Powiatowy Międzyszkolny Ośrodek Sportowy w Pisz  
ul. al. Turystów 22  
12-200 Pisz

000890979  
Numer identyfikacyjny REGON

**BILANS**  
**jednostki budżetowej**  
**lub samorządowego zakładu budżetowego**

sporządzony na dzień 31-12-2020 r.

Adresat

Zarząd Powiatu w Pisz  
ul. Warszawska 1  
12-200 Pisz

**W PŁYNĘŁO**  
DO STAROSTWA POWIATOWEGO W PISZU

dnia **11. 03. 2021**

zał. 03/52 podpis

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 935 755,11	4 717 123,08	A. Fundusze	4 874 463,35	4 639 053,36
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 820 404,44	5 705 865,08
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 935 755,11	4 717 123,08	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-945 941,09	-1 066 811,72
1. Środki trwałe	4 932 425,77	4 713 793,74	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	28 000,00	28 000,00	2. Strata netto (-)	945 941,09	1 066 811,72
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	4 673 513,19	4 515 961,68	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	46 580,52	31 682,07	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	169 461,06	129 414,69	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	14 871,00	8 735,30	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	73 787,90	87 533,97
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 329,34	3 329,34	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	73 787,90	87 533,97
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 716,82	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 188,00	4 497,48
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 550,05	28 887,65
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	38 414,42	45 428,72
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
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	12 496,14	9 464,25	8. Fundusze specjalne	5 918,61	8 720,12
I. Zapasy	0,00	696,54	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 918,61	8 720,12
1. Materiały	0,00	696,54	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	6 981,53	767,59			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	47,59			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	6 981,53	720,00			
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 514,61	8 000,12			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 514,61	8 000,12			
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	4 948 251,25	4 726 587,33	Suma pasywów	4 948 251,25	4 726 587,33

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Siwik

(główny księgowy)

11 MAR. 2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu Ekonomiczno-  
Administracyjnego Świadczeń i Placówek w Pisz

mgr Katarzyna Zdaniewicz-Siwik  
(kierownik jednostki)

STAROSTWO POWIATOWE  
12-200 PISZ  
ul. Warszawska 1

2021 05. 31

SKARBNIK  
POWIATU  
mgr Barbara Korprowska

INSPEKTOR  
Agnieszka Bodzan



Powiatowy Międzyszkolny Ośrodek Sportowy w Pisz ul. al. Turystów 22 12-200 Pisz  Numer identyfikacyjny REGON 000890979	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2020 r.</b>	<div style="border: 2px solid red; padding: 5px; text-align: center;"> <b>W PŁYNĘŁO</b>          DO STAROSTWA POWIATOWEGO W PISZU          Zarząd Powiatu w Pisz          ul. Warszawska 1          12-200 Pisz          dnia 2021-03-11       </div>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>116 737,41</b>	<b>93 088,05</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów 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	116 737,41	93 088,05
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 063 282,09</b>	<b>1 160 476,48</b>
I.	Amortyzacja	216 952,03	218 632,03
II.	Zużycie materiałów i energii	93 103,08	86 133,99
III.	Usługi obce	60 760,85	47 608,02
IV.	Podatki i opłaty	18 938,34	17 525,12
V.	Wynagrodzenia	542 021,70	643 753,66
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	124 511,47	145 858,61
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 094,62	965,05
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 900,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-946 544,68</b>	<b>-1 067 388,43</b>
	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>301,27</b>	<b>0,00</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	301,27	0,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>643,73</b>
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	643,73
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-946 243,41</b>	<b>-1 068 032,16</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>302,32</b>	<b>1 220,44</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	193,32	28,97
III.	Inne	109,00	1 191,47

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)	-945 941,09	-1 066 811,72
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)	-945 941,09	-1 066 811,72

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Danuta Siwik*

(główny księgowy)

11 MAR. 2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Powiatowego Zespołu Ekonomiczno-  
Administracyjnego Szkół Placówek w Pisz

*mgr Katarzyna Zdaniewicz-Siwik*

(kierownik jednostki)



<div>Powiatowy Międzyszkolny Ośrodek Sportowy w Pisz ul. al. Turystów 22 12-200 Pisz</div> <div>Numer identyfikacyjny REGON 000890979</div>	<div>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</div> <div>sporządzone na dzień 31-12-2020 r.</div>	<div>Adresat DO STAROSTWA POWIATOWEGO w PISZ Zarząd Powiatu w Pisz ul. Warszawska 1 12-200 Pisz dnia: 2021-03-11</div>	
		<div>Stan na koniec roku ..... poprzedniego</div>	<div>Stan na koniec roku ..... bieżącego</div>
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 996 320,38	5 820 404,44
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	847 598,10	929 501,86
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	847 598,10	929 501,86
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)	1 023 514,04	1 044 041,22
2.1.	Strata za rok ubiegły	905 326,16	945 941,09
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	118 187,88	98 100,13
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
	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 820 404,44	5 705 865,08
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-945 941,09	-1 066 811,72
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	945 941,09	1 066 811,72
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)	4 874 463,35	4 639 053,36

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Danuta Siwik*  
 .....  
 (główny księgowy)

**11 MAR. 2021**  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Powiatowego Zespołu Ekonomiczno-  
 Administracyjnego Szkół i Placówek w Pisz  
*mgr Katarzyna Zdaniewicz-Siwik*  
 .....  
 (kierownik jednostki)

# INFORMACJA DODATKOWA

WYKŁAD  
DO STAROSTWA POWIATOWEGO W PISZU

dnia 2021 -03- 11

podpis

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.
1.1 Nazwa jednostki
Powiatowym Międzyszkolny Ośrodek Sportowy w Pisz
1.2 Siedzibę jednostki
Pisz
1.3 Adres jednostki
Aleja Turystów 22 12-200 Pisz
1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki
Zajęcia pozaszkolne dla dzieci i młodzieży
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2020-31.12.2020
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
Sprawozdanie jednostkowe
4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Zasady ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz zasady ich amortyzacji i umorzenia:
1) Środki trwałe o wartości powyżej 10.000 zł. księguje się na koncie 011 i wprowadza się do ewidencji środków trwałych. Środki trwałe amortyzuje się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia.
2) Środki trwałe (pozostałe środki trwałe) o okresie używania dłuższym niż rok i wartości jednostkowej powyżej 500zł i do 10.000 zł księguje się na koncie 013 i wprowadza do ewidencji pozostałych środków trwałych. Pozostałe środki trwałe umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.
3) Środki trwałe (przedmioty) o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej równej i niższej niż 500 zł odpisuje się w koszty pod datą przyjęcia do używania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów. Ewidencję tych przedmiotów prowadzi się pozabilansowo w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsca ich użytkowania i osób za nie odpowiedzialnych.
4) Drobnny sprzęt bez względu na jego wartość nie podlega ewidencji ani wartościowej ani ilościowej.
5) Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000 zł ewidencjonuje się na koncie analitycznym 020/1 umarza się jednorazowo w pełnej ich wartości.
6) Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł ewidencjonuje się na koncie analitycznym 020/2 i amortyzuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia. Licencje na programy komputerowe amortyzuje się przy zastosowaniu stawki rocznej wynoszącej 25%.
Aktywa i pasywa wycenia się w następujący sposób:
1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne- według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2) Środki trwałe w budowie- w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku

- z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 3) Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wysokości określonej w tej decyzji.
- 4) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych niż cena ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
- 5) Należności – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się nie później niż na dzień bilansowy. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odsetki od należności ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
- 6) Składniki aktywów i pasywów wyrażone w walucie obcej wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.
- 7) Zobowiązania- w kwocie wymaganej zapłaty. Odsetki od zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
- 8) Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa-w wartości nominalnej.

## 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

*Dane dotyczą środków trwałych wg stawek amortyzacyjnych i umorzonych jednorazowo*

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
			Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne*	Inne	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Wartości niematerialne i prawne	5 056,95	0,00	649,00	0,00	0,00	649,00
1	Środki trwałe	6 928 657,29	0,00	3 448,00	0,00	0,00	3 448,00
1.1	Grunty	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 916 924,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	169 023,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	457 528,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	357 180,74	0,00	3 448,00	0,00	0,00	3 448,00

Lp.	Wyszczególnienie	Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowo (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne*	Inne		
		(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 705,95
1	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 932 105,29
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 916 924,61
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 023,29
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	457 528,65
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 628,74

Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Umorzenie				Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Wartość netto	
			Aktualizacja	Amortyzacja/umorzenie za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia		Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
I	Wartości niematerialne i prawne	5 056,95	0,00	649,00	0,00	0,00	5 705,95	0,00	0,00
1	Środki trwałe	1 996 231,52	0,00	222 080,03	0,00	0,00	2 218 311,55	4 932 425,77	4 713 793,74
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	28 000,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 243 411,42	0,00	157 551,51	0,00	0,00	1 400 962,93	4 673 513,19	4 515 961,68
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	122 442,77	0,00	14 898,45	0,00	0,00	137 341,22	46 580,52	31 682,07
1.4	Środki transportu	288 067,59	0,00	40 046,37	0,00	0,00	328 113,96	169 461,06	129 414,69



1.5	Inne środki trwałe	342 309,74	0,00	9 583,70	0,00	0,00	351 893,44	14 871,00	8 735,30
1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami									
0,00									
1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych									
0,00									
1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość									
Wyszczególnienie		Stan na koniec roku obrotowego							
Powierzchnia (m2)									
Wartość (zł)									
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									
Lp.	Opis	Kwota			Dodatkowe informacje				
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość	0,00							
1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych									
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)									

Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku
		zwiększenia	Wykorzystanie **	Rozwiązanie ***	
Należności długoterminowe (A.III.)	---	---	---	---	---
Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:	---	---	---	---	---
- należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)	---	---	---	---	---
- pozostałe należności (B.II.4)	---	---	---	---	---
RAZEM:	---	---	---	---	---

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystane	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1						
2						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
	0,00	0,00	0,000	0,00

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

0,00

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

0,00

1.12. Łączną 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

0,00

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			
0,00			
1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	
1	Ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy	130,74	
2	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
3	Nagrody jubileuszowe	12 813,66	
4	Inne	0,00	
	Razem	12 944,40	
1.16. Inne informacje			
2.			
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów			
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			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym	
1	Ogółem koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	3 329,34	
1.1	w tym - odsetki	0,00	
1.2	w tym - różnice kursowe	0,00	
2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	
1	Przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	
1.1			
2	Przychody które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	
2.1			
3	Koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	
3.1			
4	Koszty które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	
4.1			
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

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

JEDNOSTKA	PRZYCHODY PODLEGAJĄCE WYŁĄCZENIU Rachunek zysków i strat pozycja A.VI	KOSZTY PODLEGAJĄCE WYŁĄCZENIU Rachunek zysków i start pozycja...
Powiatowy Międzyszkolny Ośrodek Sportowy w Pisz		
Starostwo Powiatowe w Pisz	297,42	0,00
Powiatowy Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół i Placówek w Pisz	350,82	0,00
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pisz	107,40	0,00

\*) Przemieszczenia wewnętrzne - Wykazuje się wartość początkową obiektów przyjętych do środków trwałych, które uprzednio znajdowały się w budowie, montażu lub podlegały ulepszeniu (przebudowie, rozbudowie, modernizacji, rekonstrukcji). Można tu także wykazać przekwalifikowanie obiektów z jednej grupy środków trwałych do innej, jeśli wynika to np. ze zmiany klasyfikacji środków trwałych lub ujawnienia błędu.

\*\*) wykorzystanie – należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne,

\*\*\*) rozwiązanie – wartość należności następuje w przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego przez zwiększenie o kwotę rozwiązanych odpisów wartości należności oraz pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Siwik

(główny księgowy)

11 MAR. 2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Powiatowego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół i Placówek w Pisz

mgr Katarzyna Zdaniewicz-Siwik  
(kierownik jednostki)