

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Zespół Poradni Psychologiczno - Pedagogicznych Powiatu Warszawskiego Zachodniego w Błoniu |
| 1.2 | siedzibę jednostki : |
| | Błonie |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul. Piłsudskiego 10A 05-085 Błonie |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Działalność wspomagająca edukację |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2020 -31.12.2020 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | Nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

| | |
|------------|---|
| | <p>Zasady polityki rachunkowości zostały wprowadzone Zarządzeniem Dyrektora NR 2/2020 z dnia 02.01.2020 roku.</p> <p>Księgi rachunkowe Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych PWZ prowadzone są w siedzibie Zespołu Poradni w Błoniu przy ul. Piłsudskiego 10A.</p> <p>Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Okresy sprawozdawcze to: miesiąc, kwartał i rok.</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą programu komputerowego „Księgowość budżetowa” zakupionego w Firmie Usługi Informatyczne INFO-SYSTEM Roman i Tadeusz Groszek s.j.</p> <p>Księgi rachunkowe obejmują zapisy księgowo w sposób chronologiczny, zgodnie z zasadą ciągłości i memoriału. Podstawę zapisów księgowych w księgach rachunkowych stanowią oryginały dowodów księgowych. Zbiory zapisów księgowych tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienie obrotów i sald, oraz zestawienie sald ksiąg pomocniczych. Księgi pomocnicze są zapisami uszczegóławiającymi dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtarzanego.</p> <p>Wycenę aktywów i pasywów dokonuje się na dzień bilansowy, tj 31 grudnia danego roku kalendarzowego w następujący sposób:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia 2) Należności długoterminowe w kwocie wymaganej zapłaty 3) Należności krótkoterminowe w kwocie wymaganej zapłaty 4) Środki pieniężne wg wartości nominalnej 5) Fundusz jednostki wg wartości nominalnej 6) Zobowiązania długoterminowe w kwocie wymaganej zapłaty 7) Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie wymaganej zapłaty 8) Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń społecznych w kwocie wymaganej zapłaty 9) Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń w kwocie wymaganej zapłaty 10) Pozostałe zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty 11) Rozliczenia z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tyt. dochodów wg wartości księgowej <p>Wynik Finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat .</p> |
| 5. | inne informacje |
| | Brak |
| 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 |
| | Załącznik Nr 1 do Informacji dodatkowej |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | Brak |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | Nie wystąpiły |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczyście |
| | Nie posiada |

| | |
|-------|--|
| 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 |
| | Brak |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | Nie posiada |
| 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) |
| | Brak |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | Brak |
| 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 |
| | Brak |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | Brak |
| c) | powyżej 5 lat |
| | Brak |
| 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 |
| | Brak |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Brak |
| 1.12. | łącną 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 |
| | Brak |
| 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 |
| | Brak |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Brak |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 45.469,73 Złącznik Nr 2 do Informacji dodatkowej |
| 1.16. | inne informacje |
| | Brak |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | Brak |

| | |
|------|---|
| 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 |
| | Brak |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Brak |
| 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 |
| | Brak |
| 2.5. | inne informacje |
| | Brak |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | Brak |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

APL 1022
mgr Agnieszka Pliszka
(główny księgowy)

2021-07-15
.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych
Powiatu Warszawskiego Zachodniego w Błoniu
im. Ireny Bendlerowej

[Signature]
mgr Monika Świątlicka
.....
(kierownik jednostki)

R/9. 142170452 NIP: 118 20 18 873

| Lp. | Składniki majątku trwałego | Amortyzacja (umorzenie) | | | | | | Wartość netto majątku trwałego | | |
|------------|--|-------------------------|------------|------------------|------------------|--------------|---------------------|---|--------------------------|------------------------|
| | | Stan na początek roku | Suma zmian | z czego: | | | Stan na koniec roku | Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego | Stan na początek roku BO | Stan na koniec roku BZ |
| | | | | Umorzenie za rok | Inne zwiększenia | Zmniejszenie | | | | |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 60 259,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60 259,83 | 0,00 | 0,00 | 68 388,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 145 707,45 | 41 916,32 | 60 714,21 | 0,00 | 18 797,89 | 187 623,77 | 0,00 | 1 959 832,76 | 1 899 118,55 |
| I. | Środki trwałe | 145 707,45 | 41 916,32 | 60 714,21 | 0,00 | 18 797,89 | 187 623,77 | 0,00 | 1 959 832,76 | 1 899 118,55 |
| I.1. | umorzenie grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 783 229,22 | 783 229,22 |
| I.1.1 | umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz. | | | | | | | | | |
| I.2. | umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 58 601,03 | 31 410,46 | 31 410,46 | 0,00 | 0,00 | 90 011,49 | 0,00 | 1 066 654,31 | 1 035 243,85 |
| I.3. | umorzenie urządzenia techniczne i maszyny | 77 111,02 | -1 488,64 | 17 309,25 | 0,00 | 18 797,89 | 75 622,38 | 0,00 | 59 972,13 | 42 662,88 |
| I.4. | umorzenie środki transportu | 9 995,40 | 11 994,50 | 11 994,50 | 0,00 | 0,00 | 21 989,90 | 0,00 | 49 977,10 | 37 982,60 |
| I.5. | umorzenie inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Załącznik nr 1-2 do informacji dodatkowej 2

D Y R E K T O R
Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych
Powiatu Warszawskiego Zachodniego w Bloniu
im. Ireny Sendlerowej
mgr Mariola Świątlicka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agnieszka Plijszka

Jeżeli jest to informacja dodatkowa ze 2020.

| Majątek trwały - wartość brutto | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|--|--|----------------------------------|--------------|---|-----------------------------------|------------|------|---|--|
| Lp. | Składniki majątku trwałego | Wartość początkowa brutto BO roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego | |
| | | | Nabycie | Aktualizacja | | Sprzedaż | Likwidacja | Inne | | |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 60 259,83 | 68 388,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 128 647,83 | |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 2 105 540,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 797,89 | 0,00 | 0,00 | 2 086 742,32 | |
| 1. | Środki trwałe | 2 105 540,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 797,89 | 0,00 | 0,00 | 2 086 742,32 | |
| 1.1 | Grunty | 783 229,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 783 229,22 | |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz. | | | | | | | | 0,00 | |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 125 255,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 125 255,34 | |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 137 083,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 797,89 | 0,00 | 118 285,26 | |
| 1.4. | Środki transportu | 59 972,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 59 972,50 | |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

D Y R E K T O R
Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych
Powiatu Warszawskiego Zachodniego w Błonie
im. Ireny Sendlerowej
mgr Agnieszka Świątlicka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka
mgr Agnieszka Płiszka

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

| Wyszczególnienie | Kwota wyplaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr |
|--|--|
| a) odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 |
| b) nagrody jubileuszowe | 24.120,91 |
| c) świadczenia urlopowe (ekwiwalent za urlop) | 10.420,72 |
| d) inne (refundacja za okulary, odzież ochronna dla pracowników obsługi) | 10.928,10 |
| SUMA | 45.469,73 |

Załącznik Nr 2
do informacji dodatkowej ze 2020

D Y R E K T O R
Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych
Powiatu Warszawskiego Zachodniego w Błoniu
im. Ireny Sendlerowej
mgr Magdalena Świąteczka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agnieszka Plińska