

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Wyszkanie
1.2	Siedzibę jednostki
	Wyszków
1.3	Adres jednostki
	ul. Świętojańska 82A, 07-200 Wyszków
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Wyszkanie realizuje obsługę finansową, kadrowo-płacową, administracyjną i organizacyjną jednostek oświatowych Powiatu Wyszakowskiego.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku. Powiatowe Centrum Usług Wspólnych rozpoczęło swoją działalność z dniem 1 stycznia 2020 roku.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W roku obrotowym 2020 r. stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetów, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).</p> <p>Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarżane były proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Odpisy umorzeniowe naliczane były jednorazowo za okres całego roku i księgowane na koniec roku. Stosowane stawki amortyzacji zgodnie z art. 32 ustawy o rachunkowości odzwierciedlają okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego i w większości przypadków były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.</p> <p>Środki trwałe o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych (tzn. środki trwałe niskocenne) oraz środki dydaktyczne służące procesom dydaktyczno-wychowawczym były umarżane jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarżane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe. Odpisy umorzeniowe naliczane były jednorazowo za okres całego roku i księgowane na koniec roku. Wartości niematerialne i prawne w cenie nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych odpisywane były umarżane jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.</p>

	<p>Środki trwale w budowie były wyceniane według rzeczywiście poniesionych nakładów lub kosztów wytworzenia, obejmujących ogół dotyczących danej inwestycji kosztów poniesionych od dnia rozpoczęcia inwestycji do dnia bilansowego lub przyjęcia powstałych w wyniku inwestycji środków trwałych do użytkowania. Inwestycje zaniechane odpisywane są w ciężar kosztów.</p> <p>Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Nierozliczone na dzień bilansowy należności w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Należności sporne, wątpliwe bądź znacznie przeterminowane obejmowano odpisami aktualizującymi ich wartość. Odpisy aktualizujące w bilansie pomniejszyły te należności.</p> <p>Odpisy aktualizacyjne wartość należności dokonywane są w przypadkach określonych w art. 35b ust 1 ustawy o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. W przypadku zalegania z płatnością do 1 roku nie stosuje się odpisu aktualizującego. Natomiast w przypadku zalegania z płatnością powyżej 1 roku stosuje się odpis aktualizujący w wysokości 100% tj. w pełnej wysokości należności.</p> <p>Zapasy materiałów wycenia się według cen zakupu lub koszcie wytworzenia z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny określonej w art. 28 ust 5 ustawy o rachunkowości na dzień bilansowy. Materiały biurowe, środki czystości oraz materiały do remontów i zużycia bezpośredniego ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności, a na dzień bilansowy koszty korygowane są o wartości stanów potwierdzonych spisem z natury, których wycena następuje w cenach wynikających z faktur, pomniejszych o odliczony podatek VAT.</p> <p>Krajowe środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych na dzień bilansowy są przeliczane według kursu średniego danej waluty ustalonego przez NBP na ten dzień.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych.</p> <p>W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują w szczególności ubezpieczenia majątku, prenumeratę i aktualizację programów kadrowo-płacowo-księgowych.</p> <p>Kapitał(Fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.</p> <p>Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p> <p>Fundusze specjalne zostały wycenione w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu.</p> <p>Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Jednostka prowadzi ewidencję kosztów e zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych.</p>
5.	Inne informacje
	<p>W jednostce wyłączenia wzajemnych rozliczeń dotyczą w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> - wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze, - wzajemnych rozliczeń w zakresie przychodów i kosztów, - wzajemnych rozliczeń w zakresie zysków zawartych w aktywach. <p>Przy ewidencji wzajemnych rozliczeń między jednostkami stosowane są zasady wynikające z Uchwały Nr 127/471/2017 Zarządu Powiatu Wyszowskiego z dnia 7 marca 2017r. w sprawie sporządzania skonsolidowanego bilansu Powiatu Wyszowskiego.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności”
1.	
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>
a)	Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów

	trwałych (okres sprawozdawczy od 01.01.2020 do 31.12.2020)
b)	Tabela 2. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy od 01.01.2020 do 31.12.2020)
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie posiadała informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
a)	Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy od 01.01.2020 do 31.12.2020)
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
a)	Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy od 01.01.2020 do 31.12.2020)
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
a)	Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu (okres sprawozdawczy od 01.01.2020 do 31.12.2020)
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
a)	Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy od 01.01.2020 do 31.12.2020)
1.7	Dane o odpisach aktualizacyjnych 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)
a)	Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy od 01.01.2020 do 31.12.2020)
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
a)	Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy od 01.01.2020 do 31.12.2020)
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
b)	Powyżej 3 do 5 lat
c)	Powyżej 5 lat
	Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy od 01.01.2020 do 31.12.2020)
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
	Jednostka nie posiadała w 2020r. zobowiązań z tytułu umów leasingu.
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

a)	Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy od 01.01.2020 do 31.12.2020)
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
a)	Tabela 11. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy od 01.01.2020 do 31.12.2020)
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
a)	Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy od 01.01.2020 do 31.12.2020)
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji o poręczeń niewykazanych w bilansie
a)	Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy od 01.01.2020 do 31.12.2020)
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<p>Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w 2020r. z podziałem na:</p> <p>1. Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia w ramach umów o pracę – 608.921,25 zł brutto w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - nagrody jubileuszowe – 6.780,00 zł - ekwiwalent za urlop – 0,00 zł - odprawy emerytalne – 0,00 zł - odprawa pieniężna - 0,00 zł <p>2. Dodatkowe wynagrodzenie roczne wypłacone w 2020r. – 0,00 zł brutto</p> <p>3. Wypłacone świadczenia z ZFŚS w 2020r. – 18.740,00 zł</p> <p>4. Wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia – 740,00 zł</p> <p>5. Inne świadczenia pracownicze (środki ochrony indywidualnej, obowiązkowe badania profilaktyczne) – 575,30 zł</p> <p>RAZEM: 628.976,55 zł</p>
1.16.	Inne informacje
2.1	Wysokość odpisów aktualizacyjnych
a)	Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy od 01.01.2020 do 31.12.2020)
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
a)	Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy od 01.01.2020 do 31.12.2020)
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela 16. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (okres sprawozdawczy od 01.01.2020 do 31.12.2020)
2.4	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów 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

	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Na wynik finansowy 2020 r. wpływ miały ponoszone dodatkowe koszty związane ze zwalczaniem COVID-19 służące m.in. bezpośrednio ochronie pracowników, jak również przychody, które wystąpiły incydentalnie. Wartość dodatkowych kosztów i przychodów o charakterze incydentalnym przedstawia Tabela 16. Ponadto po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na sprawozdanie finansowe.

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

.....
(główny księgowy)

2021-03-30

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Dorota Stawczyńska

.....
(Dyrektor)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres od 01.01.2020 do 31.12.2020)

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunt stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Główny Księgowy PCUW

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Dorota Stworzyjanek

Dyrektor PCUW

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Sporządził

POWIATOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W WYSZKOWIE

ul. Świątoborska 82a, 07-200 Wyszków

REGON: 385030327

(pieczęć jednostki)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzeń niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres od 01.01.2020 do 31.12.2020)

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Wartość netto majątku trwałego		
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stana na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Umorzenie grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Umorzenie środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Umorzenie inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pozostałe środki trwałe – wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
0,00	151 609,00		151 609,00

Pozostałe środki trwałe – umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
0,00	151 609,00	0,00	151 609,00

Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo – wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
0,00	22 960,00	0,00	22 960,00

Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo – umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
0,00	22 960,00	0,00	22 960,00

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Główny Księgowy PCUW

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Dorota Szworzyjanek

Dyrektor PCUW

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Sporządził

POWIATOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

W WYSZKOWIE

ul. Świętojańska 82a, 07-200 Wyszków

REGON: 385030327

(pieczęć jednostki)

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy 01.01.-31.12.2020)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
2.	Środki trwałe	-	-	-	-
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-
5.1.	Akcje i udziały	-	-	-	-
5.2.	Inne papiery wartościowe	-	-	-	-
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	-	-	-	-

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Główny księgowy PCUW

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Dorota Szwedzyjanek

Dyrektor PCUW

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Sporządził

POMIATOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w WYSZKOWIE
ul. Świętojańska 82a, 07-200 Wyszaków
REGON: 385030327

(pieczęć jednostki)

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczyście (okres sprawozdawczy 01.01.-31.12.2020)

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
Powierzchnia (m2)	0	0	0	0
Wartość (zł)	0	0	0	0
Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
Powierzchnia (m2)	0	0	0	0
Wartość (zł)	0	0	0	0
Razem:	x	x	x	x
Powierzchnia (m2)	0	0	0	0
Wartość (zł)	0	0	0	0

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Główny księgowy PCUW

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Sporządził

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Dorota Swarzyjełek

Dyrektor PCUW

POWIATOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

w WYSZKOWIE

ul. Świętojańska 82a, 07-200 Wyszków

REGON: 385030327

(pieczęć jednostki)

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu (okres sprawozdawczy 01.01.-31.12.2020)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Grunty	-	-	-	-
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	-	-
4.	Środki transportu	-	-	-	-
5.	Inne środki trwałe	-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Główny księgowy PCUW

DYREKTOR

Dorota Szymajdak

Dyrektor PCUW

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Sporządził

POWIATOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

w WYSZKOWIE

ul. Świętojańska 82a, 07-200 Wyszków

REGON: 385030327

(pieczęć jednostki)

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Akcje	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Udziały	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-	-	-	-	-

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Główny księgowy PCUW

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Sporządził

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

POWIATOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
W WYSZKOWIE

ul. Świętojańska 82a, 07-200 Wyszków

REGON: 385030327

(pieczęć jednostki)

DYREKTOR

Dorota Szostakiewicz

Dyrektor PCUW

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2020)

Lp	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	-	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-	-	-

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Główny księgowy PCUW

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Sporządził

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Dorota Sworczyjanek

Dyrektor PCUW

POWIATOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

w WYSZKOWIE

ul. Świętojańska 82a, 07-200 Wyszków

REGON: 385030327

(pieczęć jednostki)

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2020)

Lp	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia-razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	-	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-	-	-
5.	-	-	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	x	-	-	-	-

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

.....
Główny księgowy PCUW

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

.....
Sporządził

DYREKTOR

Dorota Swobryjanek

.....
Dyrektor PCUW

POWIATOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

W WYSZKOWIE

ul. Święciańska 82a, 07-200 Wyszków

REGON: 385030327

.....
(pieczęć jednostki)

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2020)

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności										Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		według stanu na:						
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	7	8	9	10			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
1.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
7.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Ogółem	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska
.....
Główny księgowy PCUW

2021-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska
.....
Sporządził

DYREKTOR

Dorota S. Szwedzińska
.....
Dyrektor PCUW

POWIATOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w WYSZKOWIE
ul. Świętojańska 82a, 07-200 Wyszków
REGON: 385030327
.....
(pieczęć jednostki)

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2020)

Lp	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	-	-	-	-
2.	-	-	-	-
3.	-	-	-	-
4.	-	-	-	-
5.	-	-	-	-
6.	-	-	-	-
7.	-	-	-	-
8.	-	-	-	-
	Ogółem	-	x	-

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Główny księgowy PCUW

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Sporządził

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Dorota Szybor-Lyjanek

Dyrektor PCUW

POWIATOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

w WYSZKOWIE

ul. Świętojańska 82a, 07-200 Wyszków

REGON: 385030327

(pieczęć jednostki)

Tabela 11. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2020)

Lp	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	-	-	-	-
2.	-	-	-	-
3.	-	-	-	-
4.	-	-	-	-
5.	-	-	-	-
	Ogółem	-	x	-

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Główny księgowy PCUW

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Sporządził

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

POWIATOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

w WYSZKOWIE

ul. Świętojańska 82a, 07-200 Wyszków

REGON: 385030327

(pieczęć jednostki)

DYREKTOR

Dorota Stworzyjanek

Dyrektor PCUW

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2020)

Lp	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1	Różne opłaty i składki (ubezpieczenie majątku)	-	2 043,29
1.2	Różne opłaty i składki (prenumerata)	-	345,57
1.3	Różne opłaty i składki (aktualizacja oprogramowania kadrowo-płacowo-księgowego)	-	19 300,00
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:		21 688,86
2	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1	-	-	-
2.2	-	-	-
...	-	-	-
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:		
3	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1	-	-	-
3.2	-	-	-
...	-	-	-
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:		
4	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1	-	-	-
4.2	-	-	-
...	-	-	-
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:		

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Główny księgowy PCUW

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Sporządził

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

POWIATOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

w WYSZKOWIE

ul. Świętojańska 82a, 07-200 Wyszków

REGON: 385030327

(pieczęć jednostki)

DYREKTOR

Dorota Szworczyjanek

Dyrektor PCUW

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2020)

Lp	Wyszczególnienie rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego 3	koniec okresu sprawozdawczego 4	początek okresu sprawozdawczego 5	koniec okresu sprawozdawczego 6
1	2				
1.	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Główny księgowy PCUW

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Sporządził

DYREKTOR

Dorota Szworczyjanek

Dyrektor PCUW

POWIATOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

w WYSZKOWIE

ul. Świętojańska 82a, 07-200 Wyszków

REGON: 385030327

(pieczęć jednostki)

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2020)

Lp	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia- razem (5+6)	
	2	3	4	5	6	7	8
1.	-	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-	-	-

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Główny księgowy PCUW

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Sporządził

DYREKTOR

Dorota Stworzyjanek

Dyrektor PCUW

POWIATOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

W WYSZKOWIE

ul. Świętojańska 82a, 07-200 Wyszków

REGON: 385030327

(pieczęć jednostki)

Tabela 15. Koszt wytworzenie środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2020)

Lp	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1	2	6	7	8
1.	Zadań kontynuowanych z lat	-	-	-
2.	Zadań kontynuowanych z lat	-	-	-
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	-	-	-
4.	Zadań rozpoczętych w danym roku	-	-	-
	Ogółem	-	-	-

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Główny księgowy PCUW

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Dorota Szwedzińska

Dyrektor PCUW

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Sporządził

POWIATOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w WYSZKOWIE
ul. Świętojańska 82a, 07-200 Wyszków
REGON: 385030327

(pieczęć jednostki)

Tabela 16. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2020)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj przychodów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie)	Wartość przychodów nadzwyczajnych lub występujących incydentalnie w trakcie roku obrotowego	Wyszczególnienie (rodzaj kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie)	Wartość kosztów nadzwyczajnych lub występujących incydentalnie w trakcie roku obrotowego
1	2	3	4	5
1.	Pozostałe przychody operacyjne: Zwolnienie z obowiązku opłacania należności z tytułu składek ZUS za miesiąc marzec-maj 2020 r.	31 314,88	Koszty działalności operacyjnej: dodatkowe koszty spowodowane COVID-19 m.in: zakup środków ochrony osobistej (maseczki, rękawiczki, płyny do dezynfekcji, odkazanie pomieszczeń, dostosowanie miejsc do bezpiecznej pracy (obudowy pleksiglasowe)	822,47
2.	Pozostałe przychody operacyjne: Otrzymanie nieodpłatne środków ochrony osobistej w związku z zapobieganiem i zwalczaniem wirusa SARS-Co V-2	606,40	-	-
3.	-	-	-	-
4.	-	-	-	-
5.	-	-	-	-
6.	-	-	-	-
Ogółem		31 921,28	Ogółem	822,47

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Główny księgowy PCUW

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Sporządził

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

POWIATOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w WYSZKOWIE

ul. Świętojańska 82a, 07-200 Wyszków


REGON: 385030327.....

(pieczęć jednostki)

DYREKTOR

Dorota Sworzyjanek

Dyrektor PCUW

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Wyszku ul. Świętojańska 82A 07-200 Wyszki	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Powiat Wyszki
Numer identyfikacyjny REGON 385030327		40D14DFB86613AE6 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Maria Jolanta Gorczyńska
(główny księgowy)

2021.03.30

rok mies. dzień

DYREKTOR

Dorota Stworzyjanek

Dorota Stworzyjanek

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

Marja Jolanta Gorczyńska

Marja Jolanta Gorczyńska
(główny księgowy)

2021.03.30

rok mies. dzień

DYREKTOR

Dorota Stworzyjanek

Dorota Stworzyjanek

(kierownik jednostki)