

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowe Centrum Wspierania Edukacji w Olecku</b> ul. Zamkowa 2 19-400 OLECKO	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego Powiatowe Centrum Wspierania Edukacji w Olecku	Adresat: <b>ZARZĄD POWIATU W OLECKU</b> <div style="text-align: center; border: 1px solid red; padding: 5px; color: red;"> Starostwo Powiatowe w Olecku  01-04-2020  WPLYNEŁO </div>
Numer identyfikacyjny REGON <b>281614804</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019	Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusze	-74 995,35	-83 927,57
A I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A I Fundusz jednostki	1 114 605,11	1 230 069,54
A II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 189 600,46	-1 313 997,11
A II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A II.2 Strata netto (-)	-1 189 600,46	-1 313 997,11
A II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	124 893,00	137 306,86
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D II Zobowiązania krótkoterminowe	124 893,00	137 306,86

B Aktywa obrotowe	49 897,65	53 379,29	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	17,00
B I Zapasy	0,00	0,00	D II.8 Fundusze specjalne	49 897,65	53 153,47
B I.1 Materiały	0,00	0,00	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	49 897,65	53 153,47
B I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B I.4 Towary	0,00	0,00	D IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B II Należności krótkoterminowe	10 000,00	7 083,82			
B II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	208,82			
B II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B II.4 Pozostałe należności	10 000,00	6 875,00			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	39 897,65	46 295,47			
B III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	39 897,65	46 295,47			
B III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	49 897,65	53 379,29	Suma pasywów	49 897,65	53 379,29

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Bożena Grzymkowska*

(główny księgowy)

Status:  
Wysłany

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Korekta nr 1

**DYREKTOR**  
Powiatowego Centrum Wspierania Edukacji  
w Olecku

*mgr Elżbieta Domasik*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Wspierania Edukacji w Olecku ul. Zamkowa 2 19-400 OLECKO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant prównawczy)  Powiatowe Centrum Wspierania Edukacji w Olecku  sporządzony na dzień 31 grudnia 2019	Adresat:  ZARZĄD POWIATU W OLECKU
Numer identyfikacyjny REGON  281614804		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A V Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B Koszty działalności operacyjnej	1 189 797,46	1 320 060,48
B I Amortyzacja	0,00	0,00
B II Zużycie materiałów i energii	82 510,16	65 228,65
B III Usługi obce	41 630,60	47 403,06
B IV Podatki i opłaty	0,00	0,00
B V Wynagrodzenia	838 471,80	961 708,85
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	217 969,32	239 903,92
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	9 215,58	5 816,00
3 VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B X Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 189 797,46	-1 320 060,48
D Pozostałe przychody operacyjne	197,00	6 063,37
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II Dotacje	0,00	0,00
D III Inne przychody operacyjne	197,00	6 063,37
E Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)

*mgr Bożena Grzymkowska*

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Korekta nr 1

**DYREKTOR**  
Powiatowego Centrum Wspierania Edukacji  
w Olecku

*mgr Ełbieta Domasik*

(kierownik jednostki)

E I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E II Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 189 600,46	-1 313 997,11
G Przychody finansowe	0,00	0,00
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II Odsetki	0,00	0,00
G III Inne	0,00	0,00
H Koszty finansowe	0,00	0,00
H I Odsetki	0,00	0,00
H II Inne	0,00	0,00
I Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-1 189 600,46	-1 313 997,11
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)	-1 189 600,46	-1 313 997,11

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Bożena Grzymkowska*

(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Korekta nr 1

**DYREKTOR**  
Powiatowego Centrum Wspierania Edukacji  
w Olecku

*mgr Elżbieta Domasik*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Wspierania Edukacji w Olecku ul. Zamkowa 2 19-400 OLECKO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  Powiatowe Centrum Wspierania Edukacji w Olecku  sporządzony na dzień 31 grudnia 2019	Adresat:  ZARZĄD POWIATU W OLECKU
Numer identyfikacyjny REGON  281614804		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 073 125,84	1 114 605,11
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 187 668,01	1 311 128,26
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	1 187 668,01	1 311 128,26
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10 Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	1 146 188,74	1 195 663,83
I.2.1 Strata za rok ubiegły	1 145 991,74	1 189 600,46
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	197,00	6 063,37
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5 Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7 Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9 Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 114 605,11	1 230 069,54
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 189 600,46	-1 313 997,11

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Status: (główny księgowy)  
Wysłany: mgr Bożena Grzymkowska

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Korekta nr 1

**DYREKTOR**  
Powiatowego Centrum Wspierania Edukacji  
(kierownik jednostki)  
mgr Elżbieta Domasik

III.1 zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-1 189 600,46	-1 313 997,11
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	-74 995,35	-83 927,57

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Bożena Grzymkowska*

Status: (główny księgowy)  
Wysłany

*2020-03-31*

(rok, miesiąc, dzień)  
Korekta nr 1

**DYREKTOR**  
Powiatowego Centrum Wspierania Edukacji  
w Olecku

*mgr Elżbieta Domasik*

(kierownik jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO</b>
1.	
1.1.	Nazwa jednostki
	Powiatowe Centrum Wspierania Edukacji w Olecku
1.2.	Siedziba jednostki
	województwo WARMIŃSKO-MAZURSKIE, powiat OLECKI, gmina OLECKO, miasto-OLECKO
1.3.	Adres jednostki
	ul. Zamkowa 2, 19-400 Olecko
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności
	8560Z DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA EDUKACJĘ  Powiatowe Centrum Wspierania Edukacji w Olecku, zwane dalej „Centrum” jest publiczną placówką oświatową prowadzącą działalność w zakresie specjalistycznej pomocy psychologicznej, pedagogicznej, logopedycznej i rehabilitacyjnej oraz wspomagania przedszkoli, szkół i placówek w zakresie realizacji zadań dydaktycznych, wychowawczych i opiekuńczych. W skład Centrum wchodzi: 1) Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna w Olecku z siedzibą przy ulicy Zamkowej 2, 2) Powiatowa Biblioteka Pedagogiczna w Olecku z siedzibą przy ulicy Armii Krajowej 30.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki ) rachunkowości , w tym metod wyceny aktywów i pasywów
	<p>I. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1.</p> <p>1. Środki trwałe (ŚT) oraz wartości niematerialne i prawne (WNP) o wartości powyżej 10.000,00 zł podlegają umorzeniu metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, z zastrzeżeniem pkt 4.</p> <p>2. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzone są bez względu na wartość:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>c) odzież i umundurowanie,</li> <li>d) meble i dywany,</li> <li>e) komputery, monitory, drukarki,</li> <li>f) telefony, aparaty fotograficzne, kamery,</li> <li>g) inwentarz żywy,</li> <li>h) pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł.</li> </ul> <p>3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, o których mowa w pkt 3 finansuje się ze środków na</p>

wydatki bieżące za wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane jest ze środków na inwestycje.

4. Wartość środka trwałego ulega zwiększeniu jeżeli nakłady na jego przebudowę, rozbudowę, adaptację lub modernizację przekraczają 10.000,00 zł.
  5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są lub umarzane jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia.
  6. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.
  7. Na potrzeby sporządzenia informacji dodatkowej nie ustala się aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.
  8. Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe obejmujące akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych. Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszone o odpisy aktualizujące .
  9. Zalicza się do materiałów rzeczowe składniki majątku długotrwałego użytku o wartości nie większej niż 1.000,00 zł.
  10. Koszty zakupu materiałów zalicza się w całości do kosztów okresu, w którym je poniesiono.
  11. Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:
    - a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości - w pełnej wysokości należności,
    - b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności,
    - c) należności kwestionowanych przez dłużników - w pełnej wysokości należności,
    - d) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w pełnej wysokości należności, należności, których termin płatności upłynął przed dniem 1 stycznia roku poprzedzającego rok bilansowy - w pełnej wysokości należności,
    - e) należności, których termin płatności upłynął w roku poprzedzającym rok bilansowy, wobec których wszczęte postępowanie egzekucyjne zostało umorzone z powodu braku możliwości prowadzenia skutecznej egzekucji - w pełnej wysokości należności.
  12. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy.
  13. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według kursu średniego danej waluty ustalonego przez prezesa NBP na ten dzień.
  14. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka, lub według kursu waluty wynikającego z obowiązującego w jednostce dokumentu.
  15. Jednostka nie tworzy rezerw.
  16. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty, ale nie później niż ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.
  17. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustala się na podstawie dokumentów posiadanych przez jednostkę potwierdzających nadanie jej prawa wieczystego użytkowania gruntów lub stanowiących podstawę naliczania rocznych opłat za ich wieczyste użytkowanie.
  18. Wartość nieamortyzowanych, lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, i innych umów w tym umów leasingu, jednostki ustalają na podstawie zawartych umów (jeżeli ta wartość wynika z umowy) lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie wartość może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu.
- II. Ustalenie wyniku finansowego
1. Wynik finansowy PCWE w Olecku ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.
  2. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest na kontach zespołu „4” „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.



5.	Inne informacje Brak danych.
<b>II</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia:</b>
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 2 Pkt II. 1.1.1. oraz Załącznik nr 3 Pkt II.1.1.2.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	jednostka nie dokonywała aktualizacji wartości rynkowej posiadanych środków trwałych.
1.3.1	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie/ grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.2.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych
--------	---

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
I.	Długoterminowe aktywa finansowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4.	Wartość gruntów użytkowana w wieczyste
------	--

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
0,00	0,00	0,00	0,00

1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu
------	---

Lp.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początek	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.		0,00	0,00	0,00	0,00

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dłużne papiery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Należności z tytułu Ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8. Dane o stanie rezerw : w okresie sprawozdawczym jednostka nie tworzyła, nie zwiększała, nie wykorzystywała, nie rozwiązywała i nie posiada rezerw na koniec roku obrotowego



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								
L p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:			
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
						stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
	Brak danych.	
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	Brak danych.	
1.15.	Kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
1.15.1.	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę	890.810,90
1.15.2.	z tytułu innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę	199,90
1.15.3.	świadczenia pieniężne ponoszone za pracownika, w tym: opłaty za studia w ramach podnoszenia kwalifikacji zawodowych pracownika, należności związane z podróżą służbową	9.859,88
1.15.4.	Inne nieodpłatne lub częściowo odpłatne świadczenia (w tym świadczenia z ZFŚS)	45.357,49
1.16.	inne informacje	
	Brak.	

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak danych.
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 danych.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak danych.
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 danych.
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
	Nie było znaczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Bożena Orzymkowska*  
(główny księgowy)

2020-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Powiatowego Centrum Wspierania Edukacji  
w Olecku  
*mgr Elżbieta Dopusik*  
(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 1

## Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

## Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Grzymkowska

2020-03-31

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Wspierania Edukacji  
w Olecku  
mgr Elżbieta Domasik

Lp.	Wyszczególnienie / grupa rodzajowa środków trwałych wg KST	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie				Zmniejszenie wartości				Stan na koniec roku
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie / likwidacja	przemieszczenie	aktualizacja	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	87477,91				0,00	4654,99			4654,99	82822,92
2	Środki trwałe:	4091,00				0,00	4091,00			4091,00	0,00
Grupa 0	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do	0,00				0,00				0,00	0,00
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00				0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00				0,00				0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0,00				0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	0,00				0,00				0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
Grupa 8	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej	4091,00					4091,00			4091,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00				0,00				0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Grzymkowska

2020-03-31

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Wspierania Edukacji  
w Olecku  
mgr Elżbieta Domasik

## Pkt.II.1.1.2. Zmiany stanu umorzenia / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie / grupa rodzajowa środków trwałych wg KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie / likwidacja	przemieszczenie	aktualizacja	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5		6	7	8	9	10	11
1	Wartości niematerialne i prawne	87477,91					4654,99			4654,99	82822,92
2	Środki trwałe:	4091,00					4091,00			4091,00	0,00
Grupa 0	Grunty	0,00								0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu	0,00								0,00	0,00
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00								0,00	0,00
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00								0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00								0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00								0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	0,00								0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu	0,00								0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	4091,00					4091,00			4019,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00								0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Grzymkowska

2020-03-31

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Wspierania Edukacji  
w Olecku

mgr Elżbieta Domasik