

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna ul. Radomska 72 27-200 Starachowice	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Zarząd Powiatu w Starachowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 1E4D8416CFC0BABC 
Numer identyfikacyjny REGON 292381406	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

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 Fundusz	-91 145,01	-110 564,71
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 082 785,98	1 110 168,64
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 173 930,99	-1 220 733,35
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 (-)	-1 173 930,99	-1 220 733,35
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	92 648,54	113 406,49
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	92 648,54	113 406,49
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 930,00	10 726,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	38 623,89	53 492,52
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	42 591,12	46 346,19

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Gózdź
Alicja Gózdź

(główny księgowy)

SJO BeSTia

Ewa Bzankowska
Skarbnik Powiatu

Ewa Bzankowska

28.02.19

2019-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

1E4D8416CFC0BABC

DYREKTOR PORADNI
PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ

A. Jędrzejko
mgr Opatrywa Jędrzejko

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	1 503,53	2 841,78	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	1 503,53	2 841,78
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 503,53	2 841,78
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	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 503,53	2 841,78			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 503,53	2 841,78			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Gózdź
Alicja Gózdź

(główny księgowy)

2019-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PORADNI
PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ

mgr Grażyna Jabłońska
mgr Grażyna Jabłońska

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 503,53	2 841,78	Suma pasywów	1 503,53	2 841,78

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Gózdź
Alicja Gózdź

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

1E4D8416CFC0BABC

DYREKTOR ZADANI
PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ

Magdalena Jabłońska
Magdalena Jabłońska

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Gózdź
Alicja Gózdź

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-02-27


(rok, miesiąc, dzień)

1E4D8416CFC0BABC

STACJA KONTROLI PORADNI
PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ

[Signature]

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna ul. Radomska 72 27-200 Starachowice		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Starachowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 292381406			Wysłać bez pisma przewodniego 79A757EBC016F2E6 	
			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 (zwiększenie - 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		1 173 981,90	1 220 772,28
B.I.	Amortyzacja		0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		59 337,85	45 564,00
B.III.	Usługi obce		22 469,75	25 224,89
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		867 067,43	919 499,33
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		221 837,63	228 737,06
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		3 269,24	1 747,00
B.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)		-1 173 981,90	-1 220 772,28
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

[Signature]
główny księgowy

2019-02-27
rok, miesiąc, dzień

[Signature]
kierownik jednostki

SJO BeSTia

[Signature]
Skarbnik Powiatu
Ewa Bziankowska
28.02.19

79A757EBC016F2E6

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)	-1 173 981,90	-1 220 772,28
G.	Przychody finansowe	50,91	38,93
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	50,91	38,93
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)	-1 173 930,99	-1 220 733,35
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)	-1 173 930,99	-1 220 733,35

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Góźdź
Alicja Góźdź

główny księgowy

2019-02-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PORADNI
PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ

Grzegorz Jabłoński
mgr Grzegorz Jabłoński

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Gózdź
Alicja Gózdź

główny księgowy

2019-02-27

rok, miesiąc, dzień

STANISŁAW JABŁOŃSKI
Kierownik Jednostki
Stanisław Jabłoński
Stanisław Jabłoński

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna ul. Radomska 72 27-200 Starachowice	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Starachowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 292381406		Wysłać bez pisma przewodniego 95D7382AEB575072 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 177 383,14	1 082 785,98
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 163 812,27	1 201 352,58
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 163 812,27	1 201 352,58
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. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 258 409,43	1 173 969,92
I.2.1. Strata za rok ubiegły		1 258 358,52	1 173 930,99
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		50,91	38,93
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 przejęte 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)		1 082 785,98	1 110 168,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Gładzi
główny księgowy

2019-02-27

rok, miesiąc, dzień

[Signature]
kierownik jednostki

SJO BeSTia

[Signature]
Skarbnik Powiatu
[Signature]
Ewa Brinkowska
28.02.19

95D7382AEB575072

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 173 930,99	-1 220 733,35
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 173 930,99	-1 220 733,35
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-91 145,01	-110 564,71

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Gózdź
Alicja Gózdź

główny księgowy

2019-02-27

rok, miesiąc, dzień

INTEKTOR PORADNI
PISOWNI, OLSZCZAKO-POLSKIEGO 102KJ

[Signature]
Kierownik jednostki

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Gózdź
Alicja Gózdź

główny księgowy

2019-02-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PORADNI
PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ

mgr Grażyna Jabłońska
mgr Grażyna Jabłońska

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna
1.2	siedzibę jednostki Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna
1.3	adres jednostki Starachowice ul. Radomska 72
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki (ze statutu lub zaświadczeniu o nr REGON) Udzielanie dzieciom(w wieku od urodzenia) pomocy psychologiczno-pedagogicznej, logopedycznej, pomocy rodzicom
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem tylko Starostwo jednostek nie dotyczy
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne (dot. starostw i urzędów)
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęto 28.02.19r
Skarbnik Powiatu
Ewa Bzinkowska

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jest, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami kraju.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) Składniki majątku o wartości początkowej do **10.000 zł** włącznie, zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
 - b) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, **umarza się również:**
 - 1) Książki i inne zbiory biblioteczne;
 - 2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;
 - 3) Odzież i umundurowanie;
 - 4) Meble i dywany;
 - 5) Inwentarz żywy;
 - c) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej **10.000 zł** jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
3. Istotne rzeczy np. nie rozlicza się kosztów w czasie

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
- 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
- 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
- 1.4. wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

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
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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
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

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 29.797,95
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Gózdź
Alicja Gózdź
(główny księgowy)

2019-02-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PORADNI
PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ
A. Jankowska
A. Jankowska
(kierownik jednostki)

Przy wypełnianiu informacji dodatkowej prosimy o zachowanie zasady istotności
– jednostka może w ramach przyjętych zasad (polityki) rachunkowości stosować uproszczenia, jeżeli nie wywiera to istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Nabycie	Przebieżenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Wartości niematerialne i prawne 020	25.401,88									25.401,88
2.	Środki trwale 011, 013	250.031,48									250.031,48
1)	Grunty										
2)	Budynki i lokale										
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
4)	Kotły i maszyny energetyczne										
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania										
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne										
7)	Urządzenia techniczne										
8)	Środki transportu										
9)	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	250.031,48									250.031,48
RAZEM		275.433,36									275.433,36

c.d. Tabeli pomocniczej do załącznika nr 12

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego 071, 072	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia <i>Likwidacja, sprzedaż przekazane 071,072</i>	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy <i>Konto 400</i>	Inne (np. jednorazowo umarzane)				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19) <i>uzgodnić z bilansem i sprawozdaniem F03</i>
13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
25.401,88						25.401,88	0	0
250.031,48						250.031,48	0	0
250.031,48						250.031,48	0	0
275.433,36						275.433,36	0	0

Tabele pomocnicze do załącznika nr 12

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie – może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.


Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności – np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość przeniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna ul. Radomska 72 27-200 Starachowice	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Starachowicach
Numer identyfikacyjny REGON 292381406		3B17E3D5F52C71A9 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	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
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Gózdź
Alicja Gózdź
(główny księgowy)

2019-02-27

rok mies. dzień

DYREKTOR PORADNI
PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ

mgr Grażyna Jubińska
mgr Grażyna Jubińska

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Góździ
Alicja Góździ

(główny księgowy)

2019-02-27

rok mies. dzień

DYREKTOR PORADNI
PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ

Grażyna Jabłońska
mgr Grażyna Jabłońska

(kierownik jednostki)