

DK/6925/2019

<b>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</b> <b>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna</b> <b>Dąbrowa Białostocka</b> ul. 1000-lecia Państwa Polskiego 24a  16-200 Dąbrowa Białostocka <b>Numer identyfikacyjny REGON</b> <b>050501000</b>	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> Starostwo Powiatowe w Sokółce <b>WPLYNEŁO</b> 02. KW. 2019 sporządzony <i>FK</i> na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	<b>Adresat:</b> Zarząd Powiatu Sokólskiego
		Wysłać bez pisma przewodniego <b>B8945C7BBEE1E001</b> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	60 967,00 ✓	48 567,00 ✓	A Fundusz	35 984,75 ✓	18 486,12 ✓
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00 ✓	0,00 ✓	A.I Fundusz jednostki	400 141,82 ✓	453 157,81 ✓
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	60 967,00 ✓	48 567,00 ✓	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-364 157,07 ✓	-434 671,69 ✓
A.II.1 Środki trwałe	60 967,00 ✓	48 567,00 ✓	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-364 157,07 ✓	-434 671,69 ✓
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	60 967,00 ✓	48 567,00 ✓	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	37 242,95 ✓	43 414,31 ✓
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	37 242,95 ✓	43 414,31 ✓
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	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 267,98 ✓	4 941,99 ✓
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	21 312,07 ✓	25 290,69 ✓

Główny Księgowy

Dyrektor Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej

*K. Maślowska*  
 Krystyna Maślowska  
 (główny księgowy)

2019-03-28  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 B8945C7BBEE1E001

*mgr Iwona Iwańczuk*  
 mgr Iwona Iwańczuk  
 (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	12 260,70	✓	✓ 13 333,43	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	597,80	✓	✓ 151,80	D.II.8 Fundusze specjalne	✓ 11 662,90	✓ 13 181,63
B.I.1 Materiały	597,80	✓	✓ 151,80	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	✓ 11 662,90	✓ 13 181,63
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	6 616,00	✓	✓ 3 472,00			
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	6 616,00	✓	✓ 3 472,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00		0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 046,90	✓	✓ 9 709,63			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00		0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 046,90	✓	✓ 9 709,63			
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

Krystyna Maślowska  
(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

B8945C7BBEE1E001

Dyrektor Poradni  
Psychologiczno-Pedagogicznej

mgr Iwona Iwańczuk  
Iwona Iwańczuk  
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>73 227,70</b>	✓	<b>61 900,43</b>	<b>Suma pasywów</b>	✓ <b>73 227,70</b> ✓ <b>61 900,43</b>

Główny Księgowy

*K. Masłowska*  
*Krystyna Masłowska*

Krystyna Masłowska  
 (główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

B8945C7BBEE1E001

Dyrektor Poradni  
 Psychologiczno-Pedagogicznej

*mgr Iwona Iwańczuk*

Iwona Iwańczuk  
 (kierownik jednostki)

Główny Księgowy

*K. Masłowska*  
*Krystyna Masłowska*

Krystyna Masłowska  
(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)


B8945C7BBEE1E001

Dyrektor Poradni  
Psychologiczno-Pedagogicznej

*mgr Iwona Iwańczuk*

Iwona Iwańczuk  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Dąbrowa Białostocka ul. 1000-lecia Państwa Polskiego 24a 16-200 Dąbrowa Białostocka	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Sokólskiego	
Numer identyfikacyjny REGON <b>050501000</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 5D8345D1BD6C9EB1 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	0,00		0,00
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	353 146,46		✓ ✓ 400 141,82
<b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	486 423,51		✓ ✓ 417 257,63
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00		0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	424 423,51		✓ 285 ✓ 417 257,63
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00		0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	62 000,00		✓ 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
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	439 428,15		✓ ✓ 364 241,64
I.2.1. Strata za rok ubiegły	377 428,15		✓ ✓ 364 157,07
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00		2AS ✓ 84,57
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00		0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	62 000,00		✓ 0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00		0,00
I.2.5. Aktualizacja wyceny 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

Dyrektor Poradni  
 Psychologiczno-Pedagogicznej

Główny Księgowy  
 Krystyna Masłowska  
 główny księgowy

2019-03-28  
 rok, miesiąc, dzień

mgr Iwona Iwańczuk  
 Iwona Iwańczuk  
 kierownik jednostki

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00		0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	400 141,82	✓	✓ 453 157,81
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-364 157,07	✓	✓ -434 671,69
III.1.	zysk netto (+)	0,00		0,00
III.2.	strata netto (-)	-364 157,07	✓	✓ -434 671,69
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00		0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	35 984,75	✓	✓ 18 486,12

Główny Księgowy

*K. Masłowska*  
 Krystyna Masłowska  
 główny księgowy

2019-03-28  
 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Poradni  
 Psychologiczno-Pedagogicznej

*I. Iwańczuk*  
 mgr Iwona Iwańczuk

Iwona Iwańczuk  
 kierownik jednostki

Główny Księgowy

*K. Masłowska*  
Krystyna Masłowska

Krystyna Masłowska  
główny księgowy


2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Poradni  
Psychologiczno-Pedagogicznej

*I. Iwańczuk*  
mgr Iwona Iwańczuk

Iwona Iwańczuk  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Dąbrowa Białostocka ul. 1000-lecia Państwa Polskiego 24a 16-200 Dąbrowa Białostocka	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Sokólskiego	
Numer identyfikacyjny REGON 050501000		Wysłać bez pisma przewodniego F3346A307D587642 	
		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	✓ 364 157,07	✓ 434 756,26	
B.I. Amortyzacja	1 033,00	✓ 12 400,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	6 853,91	✓ 6 832,45	
B.III. Usługi obce	5 476,37	✓ 4 881,64	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	276 992,39	✓ 323 043,97	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	71 847,40	✓ 83 921,70	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 954,00	✓ 3 676,50	
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)	-364 157,07	✓ -434 756,26	
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	

Krystyna Masłowska  
główny księgowy

2019-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Iwona Iwańczuk  
kierownik jednostki  
dyrektorka Poradni  
Psychologiczno-Pedagogicznej

SJO BeSTia

*K. Masłowska*  
Krystyna Masłowska

F3346A307D587642

*mgr Iwona Iwańczuk*

Strona 1 z 3

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.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	✓ -364 157,07	✓	-434 756,26
G.	<b>Przychody finansowe</b>	0,00		✓ 84,57
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00		0,00
G.II.	Odsetki	0,00		✓ 84,57
G.III.	Inne	0,00		0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00		0,00
H.I.	Odsetki	0,00		0,00
H.II.	Inne	0,00		0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-364 157,07	✓ ✓	-434 671,69
J.	Podatek dochodowy	0,00		0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00		0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-364 157,07	✓ ✓	-434 671,69

Główny Księgowy

*K. Masłowska*  
Krystyna Masłowska

Krystyna Masłowska  
główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Poradni  
Psychologiczno-Pedagogicznej

*mgr Iwona Iwańczuk*

Iwona Iwańczuk  
kierownik jednostki

Główny Księgowy

*K. Mastowska*  
Krysiyna Mastowska

Krysiyna Mastowska  
główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Poradni  
Psychologiczno-Pedagogicznej

*mgr Iwona Iwańczuk*

Iwona Iwańczuk  
kierownik jednostki

PORADNIA  
PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA  
16-200 Dąbrowa Białostocka  
ul. 1000-lecia PP 24a  
tel. 712-13-46, REG. 050501000

**Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna**  
**16-200 Dąbrowa Białostocka**  
**Ul.1000-lecia PP24a**

Sprawozdanie finansowe za okres

**01.01.2018 R. - 31.12.2018 R.**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (*nazwa jednostki*) Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna z siedzibą w Dąbrowie Białostocka za rok 2018, na które składają się:
  - bilans tj. aktywa i pasywa
  - rachunek zysków i strat (*wariant porównawczy*)
  - zestawienie zmian w funduszu jednostki
  - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia .25 marca 2019 r.

Główny Księgowy  
*K. Mastowska*  
Krystyna Mastowska

.....  
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

Dyrektor Poradni  
Psychologiczno-Pedagogicznej

*mgr Iwona Iwańczuk*

.....  
(Pieczęć i podpis)

Dyrektor



## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe (*nazwa jednostki*) Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna z siedzibą w Dąbrowie Białostockiej zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 ze zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911).

**Do zadań Jednostki należy** (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa: Do zadań poradni, w tym realizowanych poza poradnią: w przedszkolach, w szkołach i placówkach oraz w środowisku rodzinnym dziecka należy w szczególności;

-diagnozowanie poziomu rozwoju potrzeb i możliwości oraz zaburzeń rozwojowych i zachowań dysfunkcyjnych dzieci i młodzieży,

-wspomaganie dzieci i młodzieży odpowiednio do ich potrzeb rozwojowych, edukacyjnych oraz możliwości psychofizycznych,

-prowadzenie terapii dzieci i młodzieży, w zależności od rozpoznanych potrzeb w tym dzieci i młodzieży z zaburzeniami rozwojowymi, z zachowaniami dysfunkcyjnymi, niepełnosprawnymi, niedostosowanymi społecznie lub zagrożonych niedostosowaniem społecznym i ich rodzin,

-podejmowanie działań z zakresu profilaktyki uzależnień i innych problemów dzieci i młodzieży, w tym udzielanie pomocy psychologiczno-pedagogicznej z grup ryzyka oraz ich rodzicom,

- wspomaganie wychowawczej i edukacyjnej funkcji rodziny.

### 1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

### 2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez (*nazwa jednostki*) Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### 3. Przyjęte zasady rachunkowości

#### **Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat**

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 ze zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911).

#### **Środki trwale**

Środki trwale wyceniane były według *-kosztów zakupu*.

#### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według *-rzeczywistych kosztów ich uzyskania*.

**Nieruchomości** ewidencjonuje się i wycenia według *(zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych lub według ceny rynkowej)*-nie dotyczy

**Udziały** (akcje) w innych jednostkach i inne trwale aktywa finansowe

*(Udziały i akcje zostały wycenione zgodnie z ustawą o rachunkowości)*-nie dotyczy

#### **Należności**

Należności wycenione zostały *(w kwocie wymagalnej zapłaty, wraz z należnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożności)*-nie dotyczy

**Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku** wycenia się według *-ceny nabycia lub zakupu*.

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według *-zakupu lub nabycia*.

„**Odpis aktualizujący należności** w kwocie.....0,00.....dotyczy:

- należy rozbić wg tytułów (papiery wartościowe, pożyczek, dostaw towarów i usług, podatków i składek na ubezpieczenie, inne) z wyszczególnieniem kwot.”

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna
1.2	siedzibę jednostki
	Dąbrowa Białostocka
1.3	adres jednostki
	16-200 Dąbrowa Białostocka ul.1000-lecia PP 24a
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- diagnozowanie poziomu rozwoju potrzeb i możliwości oraz zaburzeń rozwojowych i zachowań dysfunkcyjnych dzieci i młodzieży,</li> <li>- wspomaganie dzieci i młodzieży odpowiednio do ich potrzeb rozwojowych ,edukacyjnych oraz możliwości psychofizycznych,</li> <li>- prowadzenie terapii dzieci i młodzieży, w zależności od rozpoznanych potrzeb w tym dzieci i młodzieży z zaburzeniami rozwojowymi ,z zachowaniami dysfunkcyjnymi, niepełnosprawnych, niedostosowanych społecznie lub zagrożonych niedostosowaniem społecznym i ich rodzin,</li> <li>- podejmowanie działań z zakresu profilaktyki uzależnień i innych problemów dzieci i młodzieży, w tym udzielanie pomocy psychologiczno-pedagogicznej z grup ryzyka oraz ich rodzicom,</li> <li>- wspomaganie wychowawczej i edukacyjnej funkcji rodziny.</li> </ul>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.12.2018r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	-
5.	inne informacje
	-
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</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
	<b>Załącznik Nr 1 i Nr 2</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Nie dysponuje</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Nie dysponuje</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<b>Nie dysponuje</b>

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
	<i>Nie dysponuje</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dysponuje</i>
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)
	<i>Nie dysponuje</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dysponuje</i>
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
	<i>Nie dysponuje</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dysponuje</i>
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
	<i>Nie dysponuje</i>
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
	<i>brak</i>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dysponuje</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>§ 302, 401, 402, 404 do 412, 417, 418 i 478 w połączeniu z czwartą cyfrą /konto 404, 405; w odniesieniu do FŚS – świadczenia bezzwrotne - 399 795,50</i>
1.16.	inne informacje
	<i>brak</i>
2.	<i>brak</i>
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dysponuje</i>

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

Główny Księgowy

*K. Mastowska*  
*Krzyszyna Masłowska*

.....  
(główny księgowy)

2019.03.25  
(rok, miesiąc, dzień)

**Dyrektor Poradni  
Psychologiczno-Pedagogicznej**

*Iwona Iwańczuk*  
mgr Iwona Iwańczuk

.....  
(kierownik jednostki)

**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych**  
 (Wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2018 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018 r.
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	
1.	Wartości niematerialne i prawne	14 733,21	✓						14 733,21
2.	Środki trwałe, w tym:	62 000,00	✓						62 000,00
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)								
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej								
c)	urządzenia techniczne i maszyny	62 000,00							62 000,00
d)	środki transportu								
e)	inne środki trwałe								
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								

Dyrektor Poradni  
 Psychologiczno-Pedagogicznej

*mgr Iwona Banić*  
 Banić

Główny Księgowy

*K. Mielonka*  
 Krysztyna Mielonka

2019.03.25

Data

.....

Kierownik jednostki

.....

Główny Księgowy

**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych**  
 (Umorzenie)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2018 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018 r.
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)	
1.	Wartości niematerialne i prawne	14 733,21	7 033,00				14 733,21	
2.	Środki trwałe, w tym:	1 033,00	12 400,00				13 433,00	
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)							
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej							
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 033,00	12 400,00				13 433,00	
d)	środki transportu							
e)	inne środki trwałe							
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)							
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)							

Główny Księgowy

*K. Mastowska*  
 Krystyna Mastowska  
 .....  
 Główny księgowy

Dyrektor Poradni  
 Psychologiczno-Pedagogicznej

*mgr Iwona Iwańczuk*

2019.04.10  
 Data

.....  
 Kierownik jednostki



**Grunty w użytkowaniu wieczystym**

Lp.	Treść (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			4	5	6	7	
1.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )					
		Wartość (zł)					
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )					
		Wartość (zł)					
3.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )					
		Wartość (zł)					
4.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )					
		Wartość (zł)					
<b>Razem</b>							

Główny Księgowy  
*K. Masłowska*  
 Krystyna Masłowska  
 .....  
 Główny księgowy

2019.03.25  
 Data

Dyrektor Poradni  
 Psychologiczno-Pedagogicznej  
*mgr Iwona Iwańczuk*  
 .....  
 Kierownik jednostki



**Wartość środków trwałych nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów**

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+ 4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
	<b>Razem</b>				

Główny Księgowy  
*K. Masłowska*  
 Krysztyna Masłowska

Dyrektor Poradni  
 Psychologiczno-Pedagogicznej  
*mgr Iwona Lwińczuk*  
 .....  
 Kierownik jednostki

2019.03.25  
 Data

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
	2	3	Zwiększenia 4	Rozwiązania 5	6
1.					
2.					
3.					

Jako zwiększenie 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 odpisem (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). W kolumnie informującej o uznaniu za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Główny Księgowy  
*K. Mastowska*  
 Krysztyna Mastowska

Dyrektor Poradni  
 Psychologiczno-Pedagogicznej  
*mgr Iwona Iwaniczuk*  
 Iwona Iwaniczuk

2019.03.25  
 Data

Kierownik jednostki