

Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna ul. 3 Maja 6 82-100 Nowy Dwór Gdański		BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2020		Adresat Zarząd Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim	
Numer identyfikacyjny REGON 1011684				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	82 463,33	77 563,69	A. Fundusz	-12 587,01	-8 279,97
A.I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I. Fundusz jednostki	1 017 319,96	1 051 223,73
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	82 463,33	77 563,69	A.II. Wynik finansowy netto	-1 029 906,97	-1 059 503,70
A.II.1. Środki trwałe	82 463,33	77 563,69	A.II.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1. Grunty	0,00	0,00	A.II.2. Strata netto (-)	-1 029 906,97	-1 059 503,70
A.II.1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			A.III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	80 168,33	76 288,69	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 295,00	1 275,00	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		D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	128 348,80	98 694,01
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	128 348,80	98 694,01
A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	795,11	1 702,26
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	12 778,00	2 071,00
A.IV.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 659,48	29 032,47
A.IV.2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	38 534,96	54 713,64
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	33 298,46	12 850,35	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	
B.I. Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	30 581,25	11 174,64
B.I.1. Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 581,25	11 174,64
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	12 986,21	1 278,71			
B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	225,11			
B.II.2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	117,61	0,00			
B.II.4. Pozostałe należności	12 868,60	1 053,60			
B.II.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 312,25	11 049,64			
B.III.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 312,25	11 049,64			
B.III.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4. Inne środki pieniężne					
B.III.5. Akcje i udziały					
B.III.6. Inne papiery wartościowe					
B.III.7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	522,00			
Suma aktywów	115 761,79	90 414,04	Suma pasywów	115 761,79	90 414,04

(Główny księgowy)

2021-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

(Kierownik jednostki)

Główny Księgowy

Iwona Stokowska
 Kierownik Wydziału Obsługi Jednostek

WICESTAROSTA
 mgr inż. Barbara Ogrodowska

Rachunek Zysków i Strat Jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 1011684		Adresat Zarząd Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim Wysłać bez pisma przewodniego	
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		192,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		192,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		1 030 188,43	1 059 999,25
I. Amortyzacja		5 805,13	4 899,64
II. Zużycie materiałów i energii		52 479,86	60 167,97
III. Usługi obce		27 928,44	30 634,73
IV. Podatki i opłaty			0,00
V. Wynagrodzenia		765 367,34	780 461,75
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		167 750,09	181 242,76
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		10 857,57	2 592,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu		0,00	0,00
rzIs		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 029 996,43	-1 059 999,25
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,11	431,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		0,11	431,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,18	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,18	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 029 996,50	-1 059 568,25
G. Przychody finansowe		89,53	64,55
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		89,53	64,55
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)		-1 029 906,97	-1 059 503,70
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I +, - J)		-1 029 906,97	-1 059 503,70
L. Podatek dochodowy		0,00	0,00
straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)		-1 029 906,97	-1 059 503,70

SKARBNIK POWIATU

(Główny księgowy)

Aleksandra Gryniewska

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

(Kierownik Jednostki)

mgr inż. Barbara Ogródowska
Wicestarosta

Główny Księgowy

Sp. n. Iwona Stokowska
Kierownik Wydziału Obsługi

Nazwa jednostki	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna ul. 3 Maja 6 82-100 Nowy Dwór Gdański		Zarząd Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2020 r. 1011684	Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	934 463,19	1 017 319,96
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 017 145,69	1 064 081,18
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 017 145,69	1 063 010,18
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	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	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	1 071,00
I.2. Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	934 288,92	1 030 177,41
I.2.1. Strata za rok ubiegły	934 007,39	1 029 906,97
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	281,53	270,44
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 wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	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	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 017 319,96	1 051 223,73
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 029 906,97	-1 059 503,69
III.1. zysk netto	0,00	0,00
III.2. strata netto (-)	-1 029 906,97	-1 059 503,69
	0,00	0,00
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (poz. II+,-III-IV)	-12 587,01	-8 279,96

SKARBNIK POWIATU

(Główny księgowy)

Aleksandra Stryniewska

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Zup. STAROSTY
(Kierownik jednostki)

mgr inż. Barbara Ogrodowska
Wicestarosta

Główny Księgowy

Barbara Ogrodowska

mgr inż. Barbara Ogrodowska

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA
1.2	siedzibę jednostki
	UL. 3 MAJA 6, 82-100 NOWY DWÓR GDAŃSKI
1.3	adres jednostki
	UL. 3 MAJA 6, 82-100 NOWY DWÓR GDAŃSKI
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	DZIAŁALNOŚĆ OŚWIATOWA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 – 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	I. METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW 1. AKTYWA I PASYWA PPP WYCENIA SIĘ WEDŁUG ZASAD OKREŚLONYCH W USTAWIE O RACHUNKOWOŚCI ORAZ PRZEPISACH SZCZEGÓLNYCH WYDANYCH NA PODSTAWIE USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH. 2. AKTYWA I PASYWA WYCENIA SIĘ NIE RZADZIEJ NIŻ NA DZIEŃ BILANSOWY W SPOSÓB NASTĘPUJĄCY: A. ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI MATERIALNE I PRAWNE – ZAKUPIONE, KOMPLETNE I ZDATNE DO UŻYTKU – WEDŁUG CEN NABYCIA; WYTWORZONE WE WŁASNYM ZAKRESIE – WEDŁUG KOSZTÓW WYTWORZENIA LUB WARTOŚCI PRZESZACOWANEJ (PO AKTUALIZACJI WYCENY ŚRODKÓW TRWAŁYCH), POMNIEJSZYCH Z ODPISY UMORZENIOWE, A W PRZYPADKU GDY NIE ZACHODZĄ WW. PRZESŁANKI, W NASTĘPUJĄCY SPOSÓB: - OTRZYMANE NIEODPŁATNIE ŚRODKI TRWAŁE OD SKARBU PAŃSTWA LUB JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO WYCENIA SIĘ WG WARTOŚCI OKREŚLONEJ W DECYZJI O PRZEKAZANIU, A W PRZYPADKU OKREŚLENIA W DECYZJI WARTOŚCI UMORZENIA, WYKAZUJE SIĘ JE NA KONCIE „071” LUB „072” - OTRZYMANE NIEODPŁATNIE ŚRODKI TRWAŁE I POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE OD PRZEDSIĘBIORCÓW ORAZ OD OSÓB FIZYCZNYCH WYCENIA SIĘ WG WARTOŚCI RYNKOWEJ 9GODZINNEJ Z DNIA NABYCIA, Z UWZGLĘDNIENIEM STOPNIA ICH DOTYCHCZASOWEGO ZUŻYCIA LUB WEDŁUG WARTOŚCI NIŻSZEJ, OKREŚLONEJ W UMOWIE; - JEŻELI W DECYZJI, O KTÓREJ MOWA W PPKT. PIERWSZYM LUB W UMOWIE, O KTÓREJ MOWA W PPKT. DRUGIM NIE OKREŚLONO WARTOŚCI ŚRODKA TRWAŁEGO LUB POZOSTAŁEGO ŚRODKA TRWAŁEGO, DOKONUJE SIĘ JEGO WYCENY WEDŁUG CEN SPRZEDAŻY TAKIEGO SAMEGO LUB PODOBNEGO PRZEDMIOTU Z UWZGLĘDNIENIEM STANU STOPNIA JEGO ZUŻYCIA; WYCENY NIEMATERIALNOŚCI DOKONUJE RZECZOZNAWCA MAJĄTKOWY, NATOMIAST WYCENY INNYCH SKŁADNIKÓW MAJĄTKU DOKONUJE RZECZOZNAWCA LUB KOMISJA W SKŁADZIE CO NAJMNIEJ 3-OSOBOWYM, POWOŁANA ZARZĄDZENIEM KIEROWNIKA JEDNOSTKI SPOŚRÓD PRACOWNIKÓW PPP, Z PRZEPROWADZONEJ WYCENY KOMISJA SPORZĄDZA PROTOKÓŁ, OKREŚLAJĄC W NIM NAZWE SKŁADNIKA, IŁOŚĆ ORAZ WARTOŚĆ WRAZ Z UZASADNIENIEM NA PODSTAWIE CENY SPRZEDAŻY TAKIEGO SAMEGO LUB PODOBNEGO PRZEDMIOTU; - ŚRODKI TRWAŁE I POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE UJAWNIONE W WYNIKU INWENTARYZACJI, WYCENIA SIĘ W WARTOŚCI WYNIKAJĄCEJ Z POSIADANYCH DOKUMENTÓW, A GDY ICH BRAK – NA PODSTAWIE WYCENY DOKONANEJ W SPOSÓB OPISANY W PPKT. TRZECIM, UWZGLĘDNIJĄC ICH WARTOŚĆ GODZINĄ (RYNKOWĄ) I ICH EWENTUALNE ZUŻYCIE; B. ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE – W WYSOKOŚCI OGÓŁU KOSZTÓW POZOSTAJĄCYCH W BEZPOŚREDNIM ZWIĄZKU Z ICH NABYCIEM LUB WYTWORZENIEM; C. RZECZOWE SKŁADNIKI AKTYWÓW OBROTOWYCH – WEDŁUG CEN ZAKUPU; D. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE – W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY, Z ZACHOWANIEM OSTROŻNOŚCI; E. KRAJOWE ŚRODKI PIENIĘŻNE W KASIE I NA RACHUNKACH BANKOWYCH – W WARTOŚCI NOMINALNEJ; F. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE – WEDŁUG WARTOŚCI NOMINALNEJ; G. FUNDUSZE – WEDŁUG WARTOŚCI NIMINALNEJ; H. ZOBOWIĄZANIA – W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY. 3. PRZEDMIOTY W OKRESIE UŻYWANIA DŁUŻSZYM NIŻ 1 ROK, LECZ O WARTOŚCI RYNKOWEJ NIEPRZEKRACZAJĄCEJ 200 ZŁ ODPISUJE SIĘ W KOSZTY POD DATĄ PRZEKAZANIA DO UŻYWANIA W PEŁNEJ WARTOŚCI POZOSTAJĄCEJ JAKO ZUŻYCIE MATERIALÓW I OBEJMUJE SIĘ EWIDENCJĄ IŁOŚCIOWĄ. 4. ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE O WARTOŚCI OD 200 ZŁ DO 10 000 ZŁ WPROWADZA SIĘ DO EWIDENCJI POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH I UMARZA SIĘ JEDNORAZOWO. JEDNORAZOWO, BEZ WZGLĘDU NA WARTOŚĆ POZOSTAJĄCĄ, PRZEZ SPISANIE W KOSZTY W MIESIĄCU PRZYJĘCIA DO UŻYWANIA, UMARZA SIĘ TAKŻE KSIĄŻKI I INNE ZBIORY BIBLIOTECZNE. 5. EWIDENCJĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (K. 011,013,020) PROWADZONA JEST W POSTACI KSIĄGI INWENTARZOWYCH W PROGRAMIE „GRAVIS AMST-SQL” FIRMY GRAVIS. 6. POZA SZCZEGÓŁOWĄ EWIDENCJĄ IŁOŚCIOWO-WARTOŚCIOWĄ PROWADZONE SĄ DODATKOWE ZESZYTY MATERIALOWE, W KTÓRYCH EWIDENCJONUJE SIĘ IŁOŚCIOWO POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE O WARTOŚCI POZIOMIEJ 200 ZŁ. 7. ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE O WARTOŚCI POWYŻEJ 10 000 ZŁ I OKRESIE UŻYTKOWANIA POWYŻEJ 1 ROKU AMORTYZOWANE SĄ WEDŁUG STAWEK OKREŚLONYCH W PRZEPISACH O PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB PRAWNYCH. 8. ODPISY AMORTYZACYJNE DOKONYWANE SĄ W OKRESACH ROCZNYCH. 9. UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH NALICZA SIĘ OD PIERWSZEGO DNIA MIESIĄCA NASTĘPUJĄCEGO PO MIESIĄCU, W KTÓRYM TE ŚRODKI PRZYJĘTO DO UŻYWANIA I DO KOŃCA TEGO MIESIĄCA, W KTÓRYM NASTĘPUJE ZRÓWNANIE WYSOKOŚCI UMORZENIA Z ICH WARTOŚCIĄ POZOSTAJĄCĄ LUB, W KTÓRYM ŚRODKI TRWAŁE POSTAWIONO W STAN LIKWIDACJI, SPRZEDANO, PRZEKAZANO NIEODPŁATNIE LUB STWIERDZONO ICH NIEDOBÓR. OD UJAWNIONYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH NIE OBJĘTYCH UPRZEDNIO EWIDENCJĄ, UMORZENIE NALICZA SIĘ POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH NASTĘPNIEGO PO MIESIĄCU, W KTÓRYM ŚRODKI TRWAŁE ZOSTAŁY WPROWADZONE DO EWIDENCJI. 10. W JEDNOSTCE PRZYJĘTO LINIOWĄ METODĘ AMORTYZACJI DLA WSZYSTKICH ŚRODKÓW TRWAŁYCH. II. USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO * WYNIK FINANSOWY NETTO USTALA SIĘ W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT, W KTÓRYM WYKAZUJE SIĘ ODDZIELNIE PRZYCHODY, KOSZTY, ZYSK I STRATY ZA BIEŻĄCY I POPRZEDNI ROK OBROTOWY. WYNIK FINANSOWY UJAWNIANY JEST NA KONCIE KSIĘGOWYM O SYMBOLU „860” – „WYNIK FINANSOWY”. WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI ZA ROK OBROTOWY PRZEKSIEGUJE SIĘ W ROKU NASTĘPNYM NA KONTO „800” – „FUNDUSZ JEDNOSTKI” POD DATĄ PRZYJĘCIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO. * DO CELÓW USTALENIA WYNIKU FINANSOWEGO JEDNOSTKI EWIDENCJĘ KOSZTÓW PROWADZI SIĘ W ZESPOLU 4 „KOSZTY WEDŁUG RODZAJÓW I ICH ROZLICZENIE” W PODZIAŁACH WEDŁUG KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ WYDATKÓW. NIE PROWADZI SIĘ EWIDENCJI KOSZTÓW W ZESPOLU 5 „KOSZTY WEDŁUG TYPOW DZIAŁALNOŚCI I ICH ROZLICZENIE”, DO KONT ZESPOŁU 7 „PRZYCHODY, DOCHODY I KOSZTY” PROWADZI SIĘ EWIDENCJĘ ANALITYCZNĄ UMOŻLIWIAJĄCĄ RZETELNE USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Tabela- GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	BRAK DANYCH
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	NIE DOTYCZY
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	BRAK
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	NIE DOTYCZY

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)
	NIE DOTYCZY
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
b)	powyżej 3 do 5 lat
	NIE DOTYCZY
c)	powyżej 5 lat
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY

1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
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
	KONTO 640 – 522,00 - UBEZPIECZENIE MIENIA PORADNI PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ 522,00
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- NAGRODY JUBILEUSZOWE 16.966,57 - ODPRAWA EMERYTALNA 14.542,77
1.16.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	KONTO 405 : 5.901,87 - ŚRODKI OCHRONY COVID19 1.421,83 - 500+ DLA NAUCZYCIELI 4.480,04
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
	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
	BRAK

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Sporządził:

Główny Księgowy

Iwona Stokowska

Pracownikowa Jednostki Obsługi Jednostek

Z up. STAROSTY

mgr inż. Barbara Ogrodowska
Wicestarosta