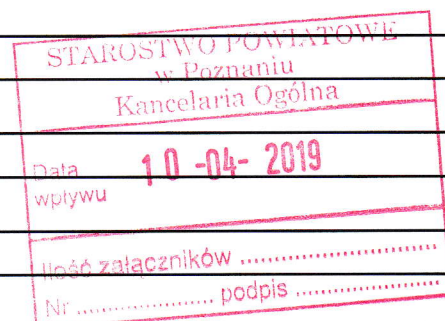


I.	NIP: Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Luboniu
1.2	Siedzibę jednostki ul. Wschodnia 26B, 62-030 Luboń
1.3	Adres jednostki ul. Wschodnia 26B, 62-030 Luboń
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność wspomagająca edukację, działalność w zakresie pomocy psychologiczno-pedagogicznej.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2018 - 31-12-2018
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Luboniu z dnia 16.05.2018 r., nie wykraczają poza zasady określone w art. 4-8 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.
5.	Inne informacje Brak
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 załącznik nr 1 i nr 2
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami załącznik nr 3
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych załącznik nr 4
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie załącznik nr 5
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 załącznik nr 6
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych załącznik nr 7
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) załącznik nr 8
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym załącznik nr 9



1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Brak
c)	powyżej 5 lat
	załącznik nr 10
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
	załącznik nr 11
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	załącznik nr 12
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
	załącznik nr 13
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
	załącznik nr 14
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	załącznik nr 15
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	załącznik nr 16
1.16.	Inne informacje
	załącznik nr 16
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	załącznik nr 17
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
	załącznik nr 18
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	załącznik nr 19
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
	załącznik nr 19
2.5.	Inne informacje
	załącznik nr 19
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	załącznik nr 19

Główny Księgowy

Monika Nawrocka
Monika Nawrocka

Monika Nawrocka

(główny księgowy)

2019-04-09

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PORADNI

Hanna Łabuzińska
mgr Hanna Łabuzińska

Hanna Łabuzińska

(kierownik jednostki)

1.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych – brak.

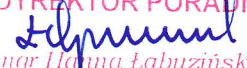
Tabela

[illegible]

	inżynierii lądowej i wodnej										
2.3.	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.4.	Inne środki trwałe	306 328,62	65 677,82	0	0	65 677,80	0	47 471,43	0	47 471,43	324 535,01
2.	Razem środki trwałe	306 328,62	65 677,82	0	0	65 677,80	0	47 471,43	0	47 471,43	324 535,01
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	306 328,62	65 677,82	0	0	65 677,80	0	47 471,43	0	47 471,43	324 535,01

Główny Księgowy

 Monika Nawrocka

DYREKTOR PORADNI

 mgr Hanna Łabuzińska

	lądowej i wodnej										
2.3.	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.4.	Inne środki trwałe	306 328,62	65 677,82	0	0	65 677,82	0	47 471,43	0	47 471,43	324 535,01
2.	Razem środki trwałe	306 328,62	65 677,82	0	0	65 677,82	0	47 471,43	0	47 471,43	324 535,01
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	306 328,62	65 677,82	0	0	65 677,82	0	47 471,43	0	47 471,43	324 535,01

Główny Księgowy
Moni Nawrocka
 Monika Nawrocka

DYREKTOR PORADNI
mgr Hanna Łabuzińska
 mgr Hanna Łabuzińska

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami – brak.

Tabela

L.p.	Grupa KŚT	Nazwa składnika majątku	Wartość ewidencyjna	Wartość rynkowa	Różnica wartości ewidencyjnej i rynkowej
	razem				

Główny Księgowy
Nawrocka
Monika Nawrocka

DYREKTOR PORADNI
Łabuzińska
mgr Hanna Łabuzińska

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych i długoterminowych aktywów finansowych – brak.

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela

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

Główny Księgowy

 Monika Nawrocka

DYREKTOR PORADNI

 mgr Hanna Łabuzińska

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie - brak

Grunty użytkowane wieczystie

Tabela

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	zmniejszenia	
Lokalizacja i numer działki				
Powierzchnia (m.kw)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki				
Powierzchnia (m.kw)				
Wartość (zł)				
...				
...				
...				
Razem				
Powierzchnia (m.kw)				
Wartość (zł)				

Słowny Księgowy


 Monika Nawrocka

DYREKTOR PORADNI


 mgr Hanna Łabuzińska

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasingu) – brak.

Tabela

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	Grunty				
2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
	Razem				

Główny Księgowy


Monika Nawrocka

DYREKTOR PORADNI


mgr Hanna Łabuzińska

1.6. Liczba oraz wartość papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – brak.

Tabela

l.p.	Wyszczególnienie	Stan na 1 stycznia		zwiększenia		zmniejszenia		Stan na 31 grudnia	
		ilość	wartość	ilość	Wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	Akcje								
1.1.									
1.2	...								
...	...								
2.	Udziały								
2.1.	...								
2.2	...								
...	...								
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1.	...								
3.2	...								
...	...								
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1.	...								
4.2.	...								
...	...								
	Razem								

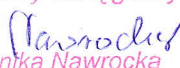
Główny Księgowy
Nawrocka
 Monika Nawrocka

DYREKTOR PORADNI
Łabuzińska
 mgr Hanna Łabuzińska

1.7. Dane o odpisach aktualizujących należności - brak.

Tabela

l.p.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na 1 stycznia	zwiększenia	zmniejszenia			Stan na 31 grudnia
				spłata	umorzenie	razem	
1.	...						
2.	...						
...	...						
	Razem						

Główny Księgowy

 Monika Nawrocka

DYREKTOR PORADNI

 mgr Hanna Łabuzińska

1.8. Dane o stanie rezerw brak.

Tabela

l.p.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celi ich utworzenia)	Stan na 1 stycznia	zwiększenia	zmniejszenia			Stan na 31 grudnia
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.							
2.							
...	...						
	razem						

Główny Księgowy


 Monika Nawrocka

DYREKTOR PORADNI


 mgr Hanna Łabuzińska

1.9. Zobowiązania długoterminowe (pozostały okres spłaty) – brak.

Tabela

l.p.	Wyszczególnienie (zobowiązania wg pozycji bilansu)	Okres wymagalności						razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		Stan na							
		1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia
1									
2									
....									
	razem								

Główny Księgowy


 Monika Nawrocka

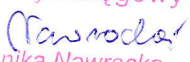
DYREKTOR PORADNI


 mgr Hanna Łabuzińska

1.10. Kwota zobowiązań wynikających z leasingu finansowego i zwrotnego – brak.

Tabela

l.p.	Przedmiot leasingu	Leasing finansowy Kwota zobowiązań		Leasing zwrotny Kwota zobowiązań	
		Na 1 stycznia	Na 31 grudnia	Na 1 stycznia	Na 31 grudnia
1					
2					
....					
	razem				

Główny Księgowy

 Monika Nawrocka

DYREKTOR PORADNI

 mgr Hanna Łabuzińska

1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczona na majątku jednostki – brak.

Tabela

I.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zabezpieczeń)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie i charakter zabezpieczeń	Kwota zabezpieczenia
1	...			
2	...			
...	...			
	razem			

Główny Księgowy


Monika Nawrocka

DYREKTOR PORADNI


mgr Hanna Łabuzińska

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie – brak.

Tabela

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	...			
2	...			
...	...			
	razem			

Główny Księgowy


Monika Nawrocka

DYREKTOR PORADNI

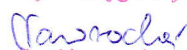

mgr Hanna Łabuzińska

1.13. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych – brak.

Tabela

L.p.	wyszczególnienie	Stan na 1 stycznia	Stan na 31 grudnia
I	Czynne rozliczenia międzyokresowe		
1	...		
2.	...		
...	...		
	razem		
II	Bierne rozliczenia międzyokresowe		
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem		

Główny Księgowy


Monika Nawrocka

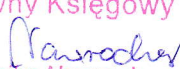
DYREKTOR PORADNI


mgr Hanna Łabuzińska

1.14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – brak.

Tabela

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	...		
2.	...		
...	...		
	Razem		

Główny Księgowy

Monika Nawrocka

DYREKTOR PORADNI

mgr Hanna Łabuzińska

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela

L.p.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
I	Świadczenia obowiązkowe	
1	-wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami	1 368 213,49
2	-premie, nagrody(w tym jubileuszowe)	52 059,52
3	-dodatkowe wynagrodzenie roczne	105 232,49
4	-ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	8 621,16
5	- odprawa emerytalna	13 767,09
	razem	1 547 893,75
II	Świadczenia nieobowiązkowe	
1	-	
	razem	

W kwotach wypłaconych świadczeń nie zostały uwzględnione następujące składniki:

- - § 3020 – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, w tym dodatek wiejski wraz z pochodnymi (US i FP – pracodawca):
 - Dodatek wiejski – 20 405,21 zł.
 - Ekwiwalent za odzież roboczą – 1500,00 zł.
 - Środki do spożycia (woda) wynikające z przepisów BHP – 95,94 zł.

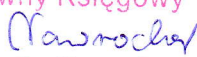
Razem: 22 001,15 zł.

§ 4110 – składki na US – 3 488,93 zł.

§ 4120 – składki na F.P. – 316,61 zł.

- - § 4170 – wynagrodzenia bezosobowe – 4 050,00 zł. (umowy zawarte ze zleceniobiorcami niebędącymi pracownikami). Od wypłaconych umów nie były naliczone składki US i FP.

1.16 Inne informacje – brak.

Główny Księgowy

 Monika Nawrocka

DYREKTOR PORADNI

 mgr Hanna Łabuzińska

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – brak.

Tabela

L.p.	Rodzaj zapasów dla których zastosowano odpis	Stan odpisów na 1 stycznia	zwiększenia	zmniejszenia			Stan odpisów na 31 grudnia
				Wykorzystanie zapasów	Rozwiązanie odpisu	razem	
1	...						
2	...						
...	...						
	razem						

Wnioskodawca
Monika Nawrocka
 Wnioskodawca

DYREKTOR PORADNI
mgr Hanna Łabuzińska
 Dyrektor Poradni

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – brak.

Tabela

L.p.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Koszt wytworzenia wg stany na 1 stycznia	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
			ogółem	W tym	
				odsetki	Różnice kursowe
1	...				
2	...				
3	...				
...	...				
	Razem				

Główny Księgowy
Nawrocka
 Monika Nawrocka

DYREKTOR PORADNI
Łabuzińska
 mgr Hanna Łabuzińska

2.3. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie – brak.**Tabela**

L.p.	Wyszczególnienie	Charakter zdarzenia	Kwota zdarzenia
I	Przychody o charakterze nadzwyczajnym		
1	...		
2	...		
...	...		
	razem		
II	Koszty o charakterze nadzwyczajnym		
1	...		
2	...		
...	...		
	razem		

2.4. Należności o charakterze podatków – brak.**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

 Monika Nawrocka

DYREKTOR PORADNI

 mgr Hanna Łabuzińska