


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu ul. Gimnazjalna 2 86-100 Świecie</p>	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p>Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>091287433</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.</p>	 <p>16C04CC0F82E4C31</p>

Wstęp

1. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu mieszcząca się przy ul. Klasztornej 2.
2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości pomimo wystąpienia stanu zagrożenia epidemicznego.
4. Przyjęty rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
5. Dla Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Świeciu księgi rachunkowe prowadzi Powiatowy Zespół Ekonomiczno-Administracyjny w Świeciu przy użyciu systemu komputerowego linii Progman firmy "Wolters Kluwer" w Warszawie.

podstawowy przedmiot działalności

Informacja ogólne:

1. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu wykonuje zadania publiczne o charakterze edukacyjnym, opiekuńczo-wychowawczym i przyjmuje się założenie, że jednostka będzie kontynuowała działalność w niezmiennym zakresie.
2. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu nie prowadzi działalności gospodarczej.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie 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.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 300,00 zł i materiały biurowe nie podlegają ewidencji księgowej. Ich wartością obciąża się bezpośrednio koszty w momencie zakupu.
 - b) środki trwałe o wartości początkowej od 300,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
 - c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się odpisów umorzeniowych według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy 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 użytkowania.
 - d) wszystkie nakłady na ulepszenie i modernizację środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a pozostałe nakłady odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
 - e) środki trwałe w budowie, wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o koszty spowodowane trwałą utratą ich wartości lub wg wartości godziwej.
4. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny (wartości) rynkowej, albo ceny nabycia zależnie od tego, która jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób, aniżeli na podstawie notowań rynkowych.
5. Rzeczowe składniki majątku obrotowego w tym zapasy materiałów wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia.
6. Należności krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymagającej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.
 - a) wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.
 - b) odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek obciążają zobowiązania wobec tych jednostek,
 - c) odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.
7. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w wysokości należnych odsetek w momencie zapłaty, lecz nie później niż na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
8. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.
9. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
10. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów lub wg wartości godziwej.
11. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.
12. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu jako jednostka budżetowa nie prowadzi ewidencji rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych kosztów Dotyczy to m.in. kosztów czynszów i dzierżawy płaconych z góry, kosztów mediów, prenumeraty opłaconej z góry, kosztów ubezpieczeń majątkowych, podatku od nieruchomości.
13. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu jako jednostka budżetowa nie prowadzi ewidencji przychodów przyszłych okresów. Dotyczą one należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w okresach przyszłych oraz roszczeń..
14. Obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne otrzymane od podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową przyjmuje się w wysokości wynikającej z zawartych umów lub dowodów dostawy do ksiąg rachunkowych do ewidencji pozabilansowej. wg podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową oraz wg poszczególnych rodzajów środków trwałych.
15. Wynik finansowy Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Świeciu ustala się zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

- a) ewidencję kosztów działalności Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu prowadzi się na kontach kosztów rodzajowych, kontach kosztów finansowych i kontach pozostałych kosztów operacyjnych w zależności od rodzaju działalności.
- b) ewidencję przychodów Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu prowadzi się na kontach: przychodów z tytułu dochodów budżetowych, przychodów finansowych i pozostałych przychodów operacyjnych w zależności od rodzaju działalności.

inne informacje

1. Nie wystąpiły odpisy z tytułu trwałej utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych.
2. Pandemia nie miała wpływu na spłatę zobowiązań.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczystie zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji



Główny księgowy

2021-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Gęca Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna w Świecie
ul. Gimnazjalna 2
86-100 Świecie

Załącznik nr 1.1.

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Numer identyfikacyjny REGON

091287433

sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.



1CE14D3294B08931

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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	przychody (nabycie)		przemieszczenie wewnętrzne	zbycie	likwidacja			inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	39 302,90	0,00	3 069,74	0,00	3 069,74	0,00	0,00	0,00	0,00	42 372,64
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	39 302,90	0,00	3 069,74	0,00	3 069,74	0,00	0,00	0,00	0,00	42 372,64
1.1.	Grunty	21 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 672,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	442 952,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	442 952,53
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	29 326,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 326,87
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	41 737,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 737,91
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	535 689,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 689,31

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	39 302,90	0,00	3 069,74	0,00	3 069,74	0,00	0,00	0,00	0,00	42 372,64	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	39 302,90	0,00	3 069,74	0,00	3 069,74	0,00	0,00	0,00	0,00	42 372,64	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 672,00	21 672,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	125 089,87	0,00	11 073,82	0,00	11 073,82	0,00	0,00	0,00	0,00	136 163,69	317 862,66	306 788,84
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	16 015,87	0,00	5 324,40	0,00	5 324,40	0,00	0,00	0,00	0,00	21 340,27	13 311,00	7 986,60
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	39 044,58	0,00	1 120,00	0,00	1 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 164,58	2 693,33	1 573,33
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	180 150,32	0,00	17 518,22	0,00	17 518,22	0,00	0,00	0,00	0,00	197 668,54	355 538,99	338 020,77


DYREKTOR
[Signature]
 Izabela Gaca-Zielińska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2021-03-23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu ul. Gimnazjalna 2 86-100 Świecie			 91DFF7902BB15B62
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	
091287433			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

ROZDZIAŁ 10
Kierownik jednostki


Główny księgowy

2021-03-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Bożena Gaca-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu ul. Gimnazjalna 2 86-100 Świecie						 19750A6D9A6251C1	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.					
091287433							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	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

GŁÓWNA

Karina Kiegi

Główny księgowy


2021-03-23

rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR

Bożena Cęca-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczystie			Załącznik nr 1.4.	
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu ul. Gimnazjalna 2 86-100 Świecie					 B8E1631E8FE74CD4	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.				
091287433						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	nie dotyczy	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
					Razem (m ²):	0,00
					Razem (zł):	0,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Karina Kania

 Główny księgowy

2021-03-23

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Bożena Jaca-Zielińska

 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu ul. Gimnazjalna 2 86-100 Świecie				 13E6D618FF792557	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.			
091287433					
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup 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	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

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. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Karina Kozłowska

Główny księgowy

2021-03-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Bożena Gaca-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu ul. Gimnazjalna 2 86-100 Świecie						 F26819135FE4A417	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.					
091287433							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
I	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Karina Kiepińska

Główny księgowy


2021-03-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Gaca-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu ul. Gimnazjalna 2 86-100 Świecie					 6235F8816A9A8B88	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.				
091287433						
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Odsetki od nieterminowo opłaconych faktur za wynajem mieszkania	1,19	0,05	-0,00	-1,24	0,00
	Ogółem:	1,19	0,05	-0,00	-1,24	0,00

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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Karina Kłapczyńska

Główny księgowy

2021-03-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Bożena Gaca-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna w Świeciu
ul. Gimnazjalna 2
86-100 Świecie

Numer identyfikacyjny REGON

091287433

Dane o stanie rezerw

sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.

Załącznik nr 1.8.



FA15BD1D28CABDF3

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

ŚWIĘCIA WZLEŚNIA


Główny księgowy

DYREKTOR

Bożena Gaca-Zielirska

2021-03-23
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu ul. Gimnazjalna 2 86-100 Świecie</p>	<p>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</p>	<p>Załącznik nr 1.9.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>091287433</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.</p>	 <p>1FBB7B1EEF69F307</p>

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

BŁOWNIA KSIĘDZINA

 Karolina Zielińska

2021-03-23


DYREKTOR

 Bożena Gęca-Zielińska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota 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 1.10.	
Numer identyfikacyjny REGON 091287433				 FAC752610AFB83D8	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00


 Katarzyna Górczewska

Główny księgowy


2021-03-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Ewelina Cęca-Zielińska

Kierownik jednostki

Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna w Świeciu ul. Gimnazjalna 2 86-100 Świecie		Załącznik nr 1.11.	
Numer identyfikacyjny REGON 091287433		 0EA1ACD1AEDC5914	
Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przynusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	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

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Bożena Głoga
 Kierownik jednostki


DYREKTOR
Bożena Głoga-Zielińska

2021-03-23

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym 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 1.12.	
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu ul. Gimnazjalna 2 86-100 Świecie			 04713B28BFB3E244	
Numer identyfikacyjny REGON 091287433				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldy budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

ELŻBIETA K...
Kierownik jednostki


Główny księgowy

2021-03-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gwel
Sożana Jęca-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu ul. Gimnazjalna 2 86-100 Świecie	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 091287433	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	 BF612AC82769E7E4

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Karina Kubińska

2021-03-23

DYREKTOR
Zwiel
Żożana Gaca-Zielińska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu ul. Gimnazjalna 2 86-100 Świecie			 3E919042A2AD50B4	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		
091287433				
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	


Karolina Kopycińska

Główny księgowy

2021-03-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kinga Caca-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu ul. Gimnazjalna 2 86-100 Świecie			 2908F1C83FE7CE66
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	
091287433			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 622 445,88	
2.	Nagrody jubileuszowe	30 770,98	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	36 026,25	
4.	Świadczenia urlopowe	27 186,39	
5.	Inne świadczenia pracownicze	77 111,77	
	Ogółem	1 793 541,27	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karina Kuczyńska

Główny księgowy


2021-03-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Ewa Goca-Zielińska

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu ul. Gimnazjalna 2 86-100 Świecie</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 1.16.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>091287433</p>		 <p>E6581F9DF3B2F125</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.</p>		

inne informacje

nie dotyczy

GEORGINA

Karina

Główny księgowy


2021-03-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Ciocha-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu ul. Gimnazjalna 2 86-100 Świecie		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Numer identyfikacyjny REGON 091287433		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.			 09A1B575DE7E00C4	
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

310770
Kierownik



Główny księgowy


2021-03-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Opole Gęca-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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 2.2.	
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu ul. Gimnazjalna 2 86-100 Świecie				 46493DD167D3CC88	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.			
091287433					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
	Odsetki				
1	2	3	4	5	
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	



Główny księgowy


2021-03-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


Kierownik Główna-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu ul. Gimnazjalna 2 86-100 Świecie			 C321F1F98D9768B4
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	
091287433			

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	zwrot składek ZUS z powodu zwolnienia z opłacania za 03-05/2020 z powodu epidemii COVID	0,00	56 681,22
	Razem:	0,00	56 681,22

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Karina

2021-03-24


DYREKTOR

 Joanna Gęca-Zielińska

Główny księgowy


rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna w Świeciu ul. Gimnazjalna 2 86-100 Świecie	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 091287433		 1F190C64C507C1C1
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00


 Główny księgowy

2021-03-23
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Bożena Gaca-Zielińska
 Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu ul. Gimnazjalna 2 86-100 Świecie</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 2.5.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>091287433</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.</p>	 <p>7EC1C26832AD7424</p>

inne informacje

W wyniku podjętych działań mających na celu przeciwdziałanie skutkom COVID-19 w jednostce:

1. W jednostce nie nastąpił spadek dochodów.
2. Wystąpiły następujące wydatki:
 - wydatki bieżące = 2.900,00 zł
 - wypłata dodatku dla nauczycieli na zakup sprzętu do nauki zdalnej = 9.311,00 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY

Karina Kocińska

Główny księgowy


2021-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Gąca-Zielińska

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świeciu ul. Gimnazjalna 2 86-100 Świecie</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 3</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>091287433</p>		 <p>7F95BDC1204B8FF8</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.</p>		

inne informacje

Rezerwa na wynagrodzenia na lata 2021-2023 - 62 000,00

150 000 zł

Katrina R. ...

Główny księgowy

2021-03-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Główny Kierownik

Kierownik jednostki