

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
<b>PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA w Kartuzach</b> 83-300 KARTUZY, ul. Kolejowa 17 NIP 5891871169, REGON 000957867 tel. 58 736 63 74, 58 736 62 17	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				<b>ZARZĄD POWIATU KARTUSKIEGO</b>	
	Stan na początek roku		Stan na koniec roku			
AKTYWA			PASYWA			
Numer identyfikacyjny REGON ..... sporządzony na dzień ... 31 grudnia ... 20 18. r. ....						
<b>A. Aktywa trwałe</b>	10 984,25	28 956,60	<b>A. Fundusze</b>	-80 714,63	-70 873,85	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	1 341 371,76	1 575 302,03	
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	10 984,25	28 956,60	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	-1 422 086,39	-1 646 175,88	
<b>1. Środki trwałe</b>	10 984,25	28 956,60	<b>1. Zysk netto (+)</b>			
1.1. Grunty	0,00	0,00	<b>2. Strata netto (-)</b>	-1 422 086,39	-1 646 175,88	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00	
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00	
1.5. Inne środki trwałe	10 984,25	28 956,60	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	252 576,01	281 193,49	
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00	
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	252 576,01	281 193,49	
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	36,90	
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 339,86	15 909,54	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	77 359,02	83 884,01	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	160 877,13	181 363,04	8. Fundusze specjalne	160 877,13	181 363,04
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	160 877,13	181 363,04
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	136 979,00	160 687,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	136 979,00	160 687,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	23 898,13	20 676,04			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	23 898,13	20 676,04			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>171 861,38</b>	<b>210 319,64</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>171 861,38</b>	<b>210 319,64</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
w Kartuzach

*Zdzien Roszkowski*  
(główny księgowy)

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
w Kartuzach

*Marta Krefa*  
(kierownik jednostki)

**POWIAT KARTUSKI**

83-300 Kartuzy, ul. Dworcowa 1

NIP 589-16-38-855

Z-ca Głównego Księgowego

*Sabina Bronk*

26.04.2019

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA w Kartuzach 83-300 KARTUZY, ul. Kolejowa 17 NIP 5891871169, REGON 000957867 tel. 58 736 63 74, 58 736 62 17 ..... Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień ..31..grudnia.. 20 18.. r.	ZARZĄD POWIATU KARTUSKIEGO .....	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		289,98	306,35
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		289,98	306,35
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		1 422 661,84	1 645 712,62
I. Amortyzacja		4 002,20	3 184,25
II. Zużycie materiałów i energii		57 595,86	77 442,94
III. Usługi obce		55 177,15	125 027,13
IV. Podatki i opłaty		0,00	979,32
V. Wynagrodzenia		1 042 924,29	1 155 829,18
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		250 795,77	267 367,79
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		12 166,57	15 882,01
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		-1 422 371,86	-1 645 406,27
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	1 291,50
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		0,00	1 291,50
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		-1 422 371,86	-1 646 697,77

<b>G. Przychody finansowe</b>	285,47	521,89
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	285,47	521,89
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 422 086,39	-1 646 175,88
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 422 086,39	-1 646 175,88

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
**Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej**  
**w Kartuzach**

**Zenon Rószkowski**  
(główny księgowy)

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej**  
**w Kartuzach**

**mgr Marzena Krefta**

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA w Kartuzach 83-300 KARTUZY, ul. Kolejowa 17 NIP 5891871169, REGON 000957867 tel. 58 736 63 74, 58 736 62 17 ..... Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień <u>31 grudnia</u> <u>20 18</u> r. ....	ZARZĄD POWIATU KARTUSKIEGO	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 238 955,32	1 341 371,76	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 410 356,00	1 678 001,50	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 410 356,00	1 656 844,90	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	0,00	21 156,60	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 307 939,85	1 444 071,23	
2.1. Strata za rok ubiegły	1 307 364,40	1 422 086,39	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	575,45	828,24	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	21 156,60	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	1 341 371,47	1 575 302,03	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	-1 422 086,39	-1 646 175,88	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-1 422 086,39	-1 646 175,88	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	-80 714,92	-70 873,85	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
 w Kartuzach  
 .....  
 (główny księgowy)  
*Zenon Roszkowski*

2019.03.28  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
 w Kartuzach  
 .....  
 (kierownik jednostki)  
*Małgorzata Krefta*

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
1.1.	nazwę jednostki <b>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna</b>
1.2.	siedzibę jednostki <b>Kartuzy</b>
1.3.	adres jednostki <b>83-300 Kartuzy, ul. Kolejowa 17</b>
1.4.	Przedmiot działalności określony w statucie jednostki budżetowej lub określony w ustawie  Poradnia jest publiczną placówką oświatową udzielającą dzieciom i młodzieży pomocy psychologiczno-pedagogicznej oraz pomocy w wyborze kierunku kształcenia i zawodu, a także udzielającą rodzicom i nauczycielom pomocy psychologiczno-pedagogicznej związanej z wychowaniem i kształceniem dzieci i młodzieży, a także wspomagającej szkoły, przedszkola i placówki w zakresie realizacji zadań dydaktycznych, wychowawczych i opiekuńczych.
<b>2.</b>	<b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b> 1.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
<b>3.</b>	<b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne (nie dotyczy jednostek budżetowych)</b> -----
<b>4.</b>	<b>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>  1. aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu zapisów art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz.395 z późn. zm.) art. 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. poz. 1911) oraz zgodnie z przyjętymi przez jednostkę zasadami (polityką) rachunkowości.

	<p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od 1 000 zł do 10 000 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty.</p> <p>b) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- książki i inne zbiory biblioteczne;</li> <li>- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</li> <li>- meble i dywany</li> </ul> <p>c) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 30%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania,</p> <p>d) Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</p>
<b>5.</b>	<b>inne informacje</b>
	Wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oddanych do używania (umowa użyczenia itp.)
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan 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 - wg załącznika Nr 1
	013 - pozostałe środki trwałe umorzone jednorazowo - 154 753,09 zł 020 - wartości niematerialne i prawne - 20 551,40 zł
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 wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	brak danych
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - wg załącznika Nr 2
1.6.	liczbę oraz wartości posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizacyjnych wartości 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
	-----
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 zwrot z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11	łącną 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 kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	8 400 zł - nagrody jubileuszowe; 16 800 zł - odprawa emerytalna
1.16.	inne informacje
<b>2.</b>	
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
	-----
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	-----
2.5.	inne informacje
<b>3.</b>	<b>inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na obecną sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki</b>



  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
w Kartuzach

Zenon Koszkowski

.....  
(główny księgowy)

.....2019.03.28.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
w Kartuzach

  
mgr Marzena Krefta

.....  
(kierownik jednostki)

Zmiana stanu Wartości Niematerialnych i Prawnych od 01.01.2018 do 31.12.2018

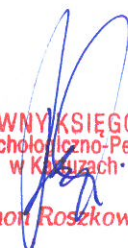
Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) nabycie	0,00	0,00	0,00
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) amortyzacja	0,00	0,00	0,00
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
w Kartuzach

Zenon Roszkowski

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	RAZEM
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 081,62</b>	<b>0,00</b>	<b>51 110,39</b>	<b>0,00</b>	<b>64 192,01</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	21 156,60	0,00	21 156,60
1) nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	21 156,60	0,00	21 156,60
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	18 687,39	0,00	18 687,39
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	18 687,39	0,00	18 687,39
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 081,62</b>	<b>0,00</b>	<b>53 579,60</b>	<b>0,00</b>	<b>66 661,22</b>
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 081,62</b>	<b>0,00</b>	<b>40 126,14</b>	<b>0,00</b>	<b>53 207,76</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	3 184,25	0,00	3 184,25
1) amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	3 184,25	0,00	3 184,25
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	18 687,39	0,00	18 687,39
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	18 687,39	0,00	18 687,39
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 081,62</b>	<b>0,00</b>	<b>24 623,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37 704,62</b>
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>10 984,25</b>	<b>0,00</b>	<b>10 984,25</b>
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>28 956,60</b>	<b>0,00</b>	<b>28 956,60</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
w Kartuzach  
  
Zenon Roszkowski

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę

Treść	Wartość			
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>z tytułu umów dzierżawy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>z tytułu umów leasingu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>z tytułu umów leasingu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Środki transportu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>z tytułu umów leasingu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Inne środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>z tytułu umów leasingu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
 w Kartuzach  
 Zenon Roszkowski