

Jednostka: PPP Kartuzy

PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-  
-PEDAGOGICZNA w Kartuzach

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Kartuzach

ul. Kolejowa 17

83-300 Kartuzy

tel. 58 7366374

Numer identyfikacyjny REGON

00095786700000

83-300 KARTUZY, ul. Kolejowa 17  
NIP 5891871169, REGON 000957867  
tel. 58 736 63 74, 58 736 62 17

## Bilans

jednostki budżetowej  
i samorządowego zakładu  
budżetowego  
sporządzony  
na dzień 31.12.2021

Adresat

Zarząd Powiatu Kartuskiego

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>15 293,96</b>	<b>8 462,64</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>-105 974,51</b>	<b>-179 533,77</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 840 584,90	2 105 273,84
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 293,96	8 462,64	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 946 559,41	-2 284 807,61
1. Środki trwałe	15 293,96	8 462,64	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 946 559,41	-2 284 807,61
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	15 293,96	8 462,64	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	314 525,66	388 607,70
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	314 525,66	388 607,70
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	152,83	18,45
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 123,00	17 264,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	41 207,28	94 522,49
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	71 785,36	76 195,17
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	193 257,19	200 611,29	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	193 257,19	200 607,59
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	193 257,19	200 607,59
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	178 200,00	187 142,70			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	3,70			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	178 200,00	187 139,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 057,19	13 468,59			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 057,19	13 468,59			
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			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	208 551,15	209 073,93	Suma pasywów	208 551,15	209 073,93

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
w Kartuzach

Główny księgowy

Zenon Roszkowski

24. 03. 2022

data

DYREKTOR  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
w Kartuzach

mgr Marzena Krefta

Kierownik jednostki

POWIAT KARTUSKI  
83-300 Kartuzy, ul. Dworcowa 1  
NIP 589-10-38-355

Z-ca SKARBNIKA POWIATU

Sabina Bronk

31. 03. 2022

**Jednostka: PPP Kartuzy**

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Kartuzach</p> <p>ul. Kolejowa 17</p> <p>83-300 Kartuzy</p> <p>tel. 58 7366374</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 00095786700000</p>	<p><b>Rachunek zysków i strat</b></p> <p>sporządzony</p> <p>na dzień 31.12.2021</p> <p>Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat</p> <p>Zarząd Powiatu Kartuskiego</p>
---	--	--

PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA w Kartuzach  
83-300 KARTUZY, ul. Kolejowa 17  
NIP 5891871169, REGON 000957867  
tel. 58 736 63 74, 58 736 62 17

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>4 684,00</b>
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	0,00	4 684,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 989 795,03</b>	<b>2 289 897,90</b>
I. Amortyzacja	6 831,32	6 831,32
II. Zużycie materiałów i energii	72 448,28	71 050,52
III. Usługi obce	181 483,58	217 116,65
IV. Podatki i opłaty	909,96	0,00
V. Wynagrodzenia	1 382 656,35	1 611 252,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	344 058,74	378 558,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 406,80	1 088,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	4 000,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 989 795,03</b>	<b>-2 285 213,90</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>42 977,24</b>	<b>403,67</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	42 977,24	403,67
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 946 817,79</b>	<b>-2 284 810,23</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>258,38</b>	<b>2,62</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	258,38	2,62
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>-1 946 559,41</b>	<b>-2 284 807,61</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 946 559,41</b>	<b>-2 284 807,61</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
w Kartuzach

Zenon Roszkowski

Główny księgowy

24. 03. 2022

.....

data

DYREKTOR  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
w Kartuzach

mgr Marzena Krefta

Kierownik jednostki

**Jednostka: PPP Kartuzy**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Kartuzach  ul. Kolejowa 17 83-300 Kartuzy tel. 58 7366374  Numer identyfikacyjny REGON 00095786700000	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Zarząd Powiatu Kartuskiego
---	---	---------------------------------------

PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-  
 PEDAGOGICZNA w Kartuzach  
 83-300 KARTUZY, ul. Kolejowa 17  
 NIP 5891871168, REGON 000957867  
 tel. 58 736 63 74, 58 736 62 17

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 834 619,53</b>	<b>1 840 584,90</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 977 293,76	2 216 334,94
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 977 293,76	2 216 334,94
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
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)	1 971 328,39	1 951 646,00
2.1. Strata za rok ubiegły	1 928 092,77	1 946 559,41
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	43 235,62	5 086,59
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
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>	<b>1 840 584,90</b>	<b>2 105 273,84</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 946 559,41</b>	<b>-2 284 807,61</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 946 559,41	-2 284 807,61
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>-105 974,51</b>	<b>-179 533,77</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
 w Kartuzach

Zenon Roszkowski  
 Główny księgowy

24. 03. 2022

data

DYREKTOR  
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
 w Kartuzach

mgr Marzena Krefta

Kierownik jednostki

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53 579,60</b>	<b>0,00</b>	<b>53 579,60</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53 579,60</b>	<b>0,00</b>	<b>53 579,60</b>
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38 285,64</b>	<b>0,00</b>	<b>38 285,64</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	6 831,32	0,00	6 831,32
1) amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	6 831,32	0,00	6 831,32
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	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45 116,96</b>	<b>0,00</b>	<b>45 116,96</b>
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>15 293,96</b>	<b>0,00</b>	<b>15 293,96</b>
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>8 462,64</b>	<b>0,00</b>	<b>8 462,64</b>

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

Zenon Roszkowski

**DYREKTOR**  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
w Kartuzach

mgr Marzena Krefta

Zmiana stanu Wartości Niematerialnych i Prawnych od 01.01.2021 do 31.12.2021

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>
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

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

  
**DYREKTOR**  
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
 w Kartuzach  
 mgr Marzena Krefta

**Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę**

Treść	Stan na pierwszy dzień obrotowego	Wartość		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>	0,00	0,00	0,00	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Poradnia Psychologiczno-Pedagogicznej  
 w Kartuzach  
  
 Zenon Koszowski

**DYREKTOR**  
 Poradnia Psychologiczno-Pedagogicznej  
 w Kartuzach  
  
 mgr. Marzena Krefła

**INFORMACJA DODATKOWA**

<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 wspomagającą szkoły, przedszkola i placówki w zakresie realizacji zadań dydaktycznych, wychowawczych i opiekuńczych.
<b>2.</b>	<b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b> 1.01.2021 r. - 31.12.2021 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 2019 r. poz.351 z późn. zm.) art. 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 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. z 2020r. poz. 342 z późn.zm.) oraz zgodnie z przyjętymi przez jednostkę zasadami (polityką) rachunkowości. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: 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. b) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: - książki i inne zbiory biblioteczne; - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; meble i dywany 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 użytkowania, d) Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

5.	<b>inne informacje</b>
	Wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oddanych do używania (umowa użyczenia itp.)
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
I.	
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 - 205 343,85 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.	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 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
	31 463,50 zł - nagrody jubileuszowe; 0,00 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>

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

*Zenon Piórkowski*  
.....  
(główny księgowy)

24. 03. 2022

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
w Kartuzach

*Małgorzata Knefta*  
.....  
(kierownik jednostki)