

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Chodzieży	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Zarząd Powiatu Chodzieskiego ul.ul. Wiosny Ludów 1 64-800 Chodzież
Numer identyfikacyjny REGON 001238821	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

podstawowy przedmiot działalności

Nazwa jednostki : Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Chodzieży
 Adres siedziby : 64-800 Chodzież, ul.Składowa 5
 Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna jest jednostką budżetową, której organem prowadzącym jest Powiat Chodzieski.
 Postawowym celem działania Poradni jest udzielanie dzieciom i młodzieży pomocy psychologiczno - pedagogicznej oraz pomocy w wyborze kierunku kształcenia i zawodu, a także udzielanie rodzicom i nauczycielom pomocy psychologiczno - pedagogicznej związanej z wychowywaniem i kształceniem dzieci i młodzieży.
 Okres objęty sprawozdaniem : od 01 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018.
 Sprawozdanie jest jednostkowe dotyczy tylko działalności Poradni.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Chodzieży stosuje następujące zasady (politykę) rachunkowości:

- ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 " Koszty według rodzajów i ich rozliczenie"
- koszty ponoszone z góry nie podlegają rozliczeniom w czasie, gdyż nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki, ujmuje się w kosztach miesiąca, w którym zostały poniesione
- dochody księguje się w terminie daty wpływu, a wydatki w terminie daty zapłaty
- rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według wartości wynikającej z ewidencji
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu określonych stawek za okres całego roku w miesiącu grudniu, stosuje się metodę liniową
- nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania
- nie umarza się gruntów
- nie podlegają ewidencji pozostałe środki trwałe traktowane są jako materiały.
- zakupione materiały są przeznaczone na bieżące potrzeby jednostki, wydawne są bezpośrednio do zużycia, wartość ich odpisywana jest w koszty w dacie zakupu i nie podlega korekcie na dzień bilansowy, jednostka nie prowadzi magazynu
- obce mienie użytkowane przez jednostkę na podstawie umów użyczenia, leasingu lub umów o podobnym charakterze, podlega ewidencji pozabilansowej
- odsetki od nieterminowych płatności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie dokumentów dostarczonych do jednostki.

inne informacje


konto 011 - środki trwałe - 93.145,94 zł
 konto 013 - pozostałe środki trwałe - 88.665,13 zł
 konto 014 - zbiory biblioteczne - 1.487,05 zł
 konto 020 - wartości niematerialne i prawne - 32.380,02 zł
 konto 071 - umorzenie środków trwałych - 88.932,14 zł
 konto 072 - umorzenie pozostałych środków trwałych - 113.981,22 zł



GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Agnieszka Socka

2019-03-28

DYREKTOR
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
 w Chodzieży

 mgr Jolanta Wojtasio

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Lp.	Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.1)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)
1	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Chodzieży	16,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,02
Wyjaśnienia: dochody (odsetki bankowe) naliczone w 2018 przekazane w 2019 r.								
Razem		16,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Socka
 mgr Agnieszka Socka

2019-03-28

DYREKCIUM
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
 w Chodzieży
Jolanta Woitasiak
 mgr Jolanta Woitasiak

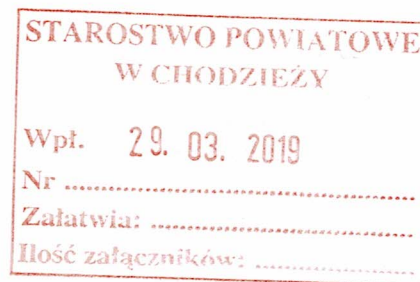
Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Chodzieży			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
001238821			
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	
5.	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



GLÓWNY KSIĘGOWY

Agneszka Socha
mgr Agnieszka Socha

Główny księgowy

2019-03-28

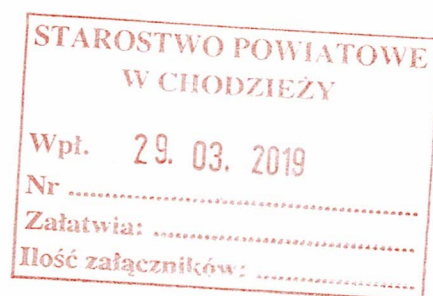
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Chodzieży

Jolanta Wojtasiak
mgr Jolanta Wojtasiak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Chodzieży		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 001238821		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
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
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						



GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agneska
mgr Agnieszka Socka

2019-03-28

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Chodzieży
Jolanta
mgr Jolanta Wojtasiak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Chodzieży		Wartość gruntów użytkowanych wieczystie			Załącznik nr 1.4.	
Numer identyfikacyjny REGON 001238821		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
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
					Razem (m ²):	
					Razem (zł):	

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.

**STAROSTWO POWIATOWE
W CHODZIEŻY**

Wpł. 09. 04. 2019

Nr

Załatwia: *OWP*

Ilość załączników:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agneska
mgr Agnieszka Socha

2018-12-31

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Chodzieży
Wojtasiak
mgr Jolanta Wojtasiak

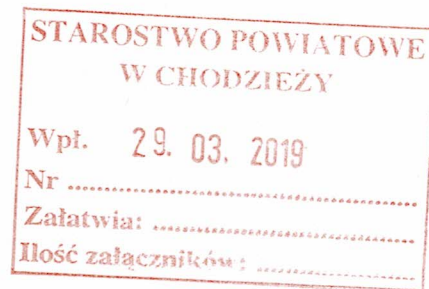
Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Chodzieży		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Numer identyfikacyjny REGON 001238821		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
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" Budynek 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
	Razem	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**



GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Agnieszka Socka

2019-03-28

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Chodzieży
mgr Jolanta Wojtasiak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Chodzieży		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Numer identyfikacyjny REGON 001238821		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
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 (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8

STAROSTWO POWIATOWE
W CHODZIEŻY

Wpł. 29. 03. 2019

Nr

Załatwia:

Ilość załączników:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
halko
mgr Agnieszka Socka

2019-03-28

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Chodzieży
J. Wojtasiak
mgr Jolanta Wojtasiak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Chodzieży

Numer identyfikacyjny REGON

001238821

Dane o stanie rezerw

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Załącznik nr 1.8.

**STAROSTWO POWIATOWE
W CHODZIEŻY**

Wpł. 29. 03. 2019

Nr

Załącznia:

Ilość załączników:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agneszka Socka
mgr Agnieszka Socka

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Chodzieży

Jołanta Wojtasik
mgr Jołanta Wojtasik

2019-03-28

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Chodzieży		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 001238821					
sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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
5.	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

**STAROSTWO POWIATOWE
W CHODZIEŻY**

Wpł. 29. 03. 2019

Nr

Załatwia:

Ilość załączników:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
halska
mgr Agnieszka Socka

2019-03-28

Główny księgowy

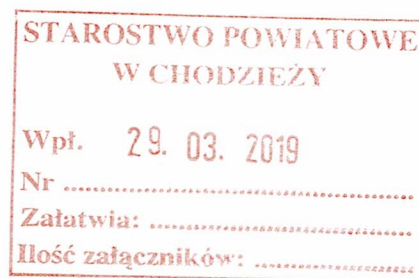
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Chodzieży
Jołanta Wojtasiak
mgr Jołanta Wojtasiak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Chodzieży		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.
Numer identyfikacyjny REGON 001238821			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo 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



GLÓWNY KSIĘGOWY
Kalke
mgr Agnieszka Socka

2019-03-28

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Chodzieży
Wojtasiak
mgr Jolanta Wojtasiak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Chodzieży		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
Numer identyfikacyjny REGON 001238821			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
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
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

STAROSTWO POWIATOWE
W CHODZIEŻY

Wpł. 29. 03. 2019

Nr

Załatwia:

Ilość załączników:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
hoko
mgr Agnieszka Socka

2019-03-28

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Chodzieży
Wojtas
mgr Jolanta Wojtas

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Chodzieży Numer identyfikacyjny REGON 001238821			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
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	696 011,44	
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	11 856,60	
5.	Inne świadczenia pracownicze	9 436,93	
	Ogółem	717 304,97	

STAROSTWO POWIATOWE
W CHODZIEŻY

Wpł. 29. 03. 2019

Nr

Załatwia:

Ilość załączników:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
socka
mgr Agnieszka Socka

2019-03-28

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Chodzieży
wojtasiak
mgr Jolanta Wojtasiak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Chodzieży	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 1.16	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 001238821	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje


null

**STAROSTWO POWIATOWE
W CHODZIEŻY**
Wpl. 29. 03. 2019
Nr
Załatwia:
Ilość załączników:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Socha

2019-03-28

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Chodzieży

mgr Jolanta Wojtasiak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Chodzieży	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 3	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 001238821	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje


**STAROSTWO POWIATOWE
W CHODZIEŻY**

Wpł. 29. 03. 2019
Nr
Załatwia:
Ilość załączników:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Socka

2019-03-28

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Chodzieży

mgr Jolanta Wojtaśiak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Chodzieży</p>	<p>Odpisy aktualizujące wartość zapasów</p>	<p>Załącznik nr 2.1.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>001238821</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	

STAROSTWO POWIATOWE
W CHODZIEŻY

Wpł. 29. 03. 2019

Nr

Załatwia:

Ilość załączników:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

halka

mgr Agnieszka Socka

2019-03-28

DYREKTOR

Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Chodzieży

Wojtasiak

mgr Jolanta Wojtasiak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Chodzieży</p>	<p>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</p>	<p>Załącznik nr 2.2.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>001238821</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	

**STAROSTWO POWIATOWE
W CHODZIEŻY**

Wpł. 29. 03. 2019

Nr

Załącznia:

Ilość załączników:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
hocka
mgr Agnieszka Socka

2019-03-28

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Chodzieży
Wojtasiak
mgr Jolanta Wojtasiak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki