

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna          Zamenhofska 5,43-200 Pszczyna</b>	<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony  na dzień <b>31.12.2018</b> r.	Adresat: <b>Zarząd Powiatu Pszczyńskiego</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>00072393900000</b>		Wystać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. - Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>A. - Fundusze</b>	-104 815,54	-114 071,36
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	1 556 399,84	1 919 193,84
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-1 661 215,38	-2 033 265,20
1. - Środki trwałe	0,00	0,00	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	0,00	0,00	2. - Strata netto (-)	-1 661 215,38	-2 033 265,20
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	0,00	0,00	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	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	0,00	0,00	<b>D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	174 340,22	179 019,18
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	174 340,22	179 019,18
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	59,98	0,00
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	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...	16 702,93	18 309,21
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	88 052,63	95 762,15
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...)	0,00	0,00
<b>B. - Aktywa obrotowe</b>	69 524,68	64 947,82	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	69 524,68	64 947,82
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	69 524,68	64 947,82
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	65 036,00	62 324,00			
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...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	65 036,00	62 324,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 488,68	2 623,82			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 488,68	2 623,82			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>69 524,68</b>	<b>64 947,82</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>69 524,68</b>	<b>64 947,82</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
 Ewa Zielińska  
 -----  
 Główny księgowy

2019.03.20

-----  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
 w Pszczynie  
  
 Maryla Cygan  
 -----  
 Kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

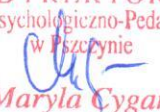
<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Pszczynie
1.2	siedzibę jednostki Pszczyna
1.3	adres jednostki 43-200 Pszczyna, Zamenhofs 5
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Edukacyjna opieka wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 - 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) zasady ujęte w Polityce Rachunkowości obowiązującej w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Pszczynie, opracowanej zgodnie z Ustawą z dnia 29.IX.1994 r. o rachunkowości, z późniejszymi zmianami. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10.000,- zł. umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Amortyzowanych, o wartości powyżej 10.000,- zł. w jednostce brak, nie występują.
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia  Wyszczególnienie:                    stan początek roku      zwiększenia      zmniejszenia      stan na koniec roku      umorzenia 1/ Pozostałe środki trwałe            344 337,33            13 129,99            0,00            357 467,32            357 467,32 2/ Wart. niematerialne i prawne      53 601,21            870,00            0,00            54 471,21            54 471,21
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami -----
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych -----
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto brak
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych brak
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) -----
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym -----
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat brak

# INFORMACJA DODATKOWA

	powyżej 3 do 5 lat	
	brak	
	powyżej 5 lat	
	brak	
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	
	brak	
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	brak	
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	
	brak	
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
	brak	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	brak	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	1 643 446,61 zł.	
1.	inne informacje	
	-----	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	-----	
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	
	-----	
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 wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
	wynagrodzenie płatnika z tyt. terminowego zapłacenia podatku dochodowego od osób fizycznych 328,- zł.	
2.5.	inne informacje	
	-----	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	-----	

  
**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
*Ewa Zieleźnik*  
 -----  
 (główny księgowy)

2019.03.25  
 -----  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
 w Pszczynie  
  
*Maryla Cygan*  
 -----  
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Zamenhofska 5, 43-200 Pszczyna	<b>Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31.12.2018 r.</b>	Adresat Zarząd Powiatu Pszczyńskiego
Numer identyfikacyjny REGON 00072393900000		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	2 199,00	4 311,78
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	2 199,00	4 311,78
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 666 645,51	2 037 904,98
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	101 424,65	33 962,96
III. Usługi obce	29 891,94	299 502,77
IV. Podatki i opłaty	2 655,00	12 225,00
V. Wynagrodzenia	1 209 693,08	1 350 858,95
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	316 668,20	336 309,49
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 312,64	5 045,81
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>	-1 664 446,51	-2 033 593,20
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	3 231,13	328,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	3 231,13	328,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
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>	-1 661 215,38	-2 033 265,20
<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
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>	-1 661 215,38	-2 033 265,20
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 661 215,38	-2 033 265,20

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Ewa Zieleznik*

(główny księgowy)

2019.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
w Pszczynie

*Maryla Cygan*

(kierownik jednostki)

Wykaz należności i zobowiązań na dzień 31.12.2018r.  
w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Pszczynie

ZESPÓŁ KONTA '2'

Lp.	Nazwa	Tytuł należności -zobowiązania	§	Saldo	
				Wn	Ma
1	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	składki ZUS od dodatk. wynagr. roczn. (płatnik) "BUDŻET"	4110		16 461,56
		Fund.Pracy od dod. wyn. rocznego "BUDŻET"	4120		1 847,65
		poz. D II 3			18 309,21
3	Pracownicy PPP	dodatkowe wynagrodzenie roczne "BUDŻET"	4040		95 762,15
		poz. D II 4			95 762,15
4	Pracownicy PPP	ZFSS poz.B II 4		62 324,00	
		<b>RAZEM:</b>		<b>62 324,00</b>	<b>114 071,36</b>

Pszczyna dnia 20.03.2019 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Ewa Zięteznik*

DYREKTOR  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
w Pszczynie  
*Maryla Cygan*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna          Zamenhofska 5,43-200 Pszczyzna</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki          sporządzone na dzień 31.12.2018 r.</b>	Adresat <b>Zarząd Powiatu Pszczyńskiego</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>00072393900000</b>		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 453 425,24	1 556 399,84
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 656 589,16	2 028 649,16
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 656 589,16	2 028 649,16
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)	1 553 614,56	1 665 855,16
2.1. Strata za rok ubiegły	1 551 415,56	1 661 215,38
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 199,00	4 639,78
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>	1 556 399,84	1 919 193,84
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-1 661 215,38	-2 033 265,20
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 661 215,38	-2 033 265,20
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	-104 815,54	-114 071,36

  
**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
 Ewa Zdzienicka  
 (główny księgowy)

Pszczyzna, 2019.03.20  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
 w Pszczyźnie  
  
 Maryla Gygán  
 (kierownik jednostki)