

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Końskie ul.Krakowska 38 26-200 Końskie	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Powiat Konecki
Numer identyfikacyjny REGON 292376090	sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	AF9B7BD2C703B612 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0.00
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	0.00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0.00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0.00
1.12.	łączną 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	0.00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Sobczyńska
mgr Bożena Sobczyńska

(główny księgowy)

2021.05.26

rok mies. dzień

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Końskich
Monika Zielińska
mgr Monika Zielińska

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA – KOREKTA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna
1.2	siedzibę jednostki Końskie
1.3	adres jednostki ul. Krakowska 38, 26-200 Końskie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność wspomagająca edukację
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020 - 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Brak danych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): -Umorzenie majątku rzeczowego następuje wg zasad: a/ jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarzane są: - książki i zbiory biblioteczne, -środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu placówkach oświatowych, - meble i dywany, b) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarzane są pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 10 000 zł., dla których odpisy amortyzacyjne uznawane są za koszty uzyskania przychodu w momencie oddania do używania, c) umorzenie i amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jest dokonywane jednorazowo za okres całego roku, d) środki trwałe amortyzowane są metodą liniową tzw. metodą równomiernych odpisów, e) środki trwałe amortyzowane są przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, wartości niematerialne i prawne przy zastosowaniu stawki 20%, f) ewidencję i rozliczenie kosztów działalności podstawowej ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. g) pozostałe środki trwałe w używaniu o wartości mniejszej/równej 200 zł. o charakterze wyposażenia biura np: - kosze, aparaty telefoniczne (z wyjątkiem telefonów komórkowych, tabletów), karnisze, wykładziny, - lampki biurowe, czajniki elektryczne, lustra, tablice ogłoszeniowe, - książki (literatura fachowa), - itp. księgowane są bezpośrednio w koszty w momencie ich powstania (bez konieczności księgowania ilościowo-wartościowych na koncie 013) i ujmowane są w ewidencji ilościowej.
5.	inne informacje Brak danych
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia, zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego-podobne przedstawienie stanów i tytułów dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

INFORMACJA DODATKOWA – KOREKTA

Tabela nr 1 - Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku	
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	inne zwiększenia	R-m zwiększenia	zbycie	likwidacja	Inne-przemieszczenia		R-m zmniejszenia
1.	Środki trwałe, w tym:	193850,95	18041,77				18041,77					211892,72
1.1	Grunty											
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej											
1.3	Środki transportu											
1.4	Inne środki trwałe	193850,95	18041,77				18041,77					211892,72
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie											
	Razem rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	193850,95	18041,77				18041,77					211892,72

INFORMACJA DODATKOWA – KOREKTA

Tabela nr 2 - Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabycie	Przenieszenia wewnętrzne	aktualizacja	R-m zwiększenia	zbycie	likwidacja	Inne-przenieszenia	R-m zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	16843,91	3983,50			3983,50					20827,41
	Razem	16843,91	3983,50			3983,50					20827,41

Tabela nr 3 - Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych składników majątku trwałego

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	Inne zwiększenia	R-m zwiększenia	zbycia składników	likwidacji	Innych tytułów	R-m zmniejszenia	
1	Środki trwałe, w tym:	193850,95	18041,77			18041,77					211892,72
1.1	Grunty										
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
1.3	Środki transportu										
1.4	Inne środki trwałe	193850,95	18041,77			18041,77					211892,72
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie										
	Razem rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	193850,95	18041,77			18041,77					211892,72

INFORMACJA DODATKOWA – KOREKTA

Tabela nr 4 - Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia umorzenia/amortyzacji z tytułu				Stan na koniec roku
			Amortyzacja/umorzenie okres sprawozdawczy	aktualizacja	Inne zwiększenia	R-m zwiększenia	zbycia składników	likwidacji	Innych tytułów	R-m zmniejszenia	
1.	Wartości niematerialne i prawne	16843,91	398 3,50		3983,50						20827,41
	Razem	16843,91	398 3,50		3983,50						20827,41

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 wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Brak danych

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Brak danych

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Brak danych

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Brak danych

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)

Brak danych

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Brak danych

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

Brak danych

b) powyżej 3 do 5 lat

Brak danych

c) powyżej 5 lat

Brak danych

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 danych

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Brak danych

1.12. łączną 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 danych

INFORMACJA DODATKOWA – KOREKTA

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 danych												
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie												
	Brak danych												
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze												
	<i>Tabela nr 15 – Świadczenia pracownicze</i>												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>a) odprawy emerytalne i rentowe</td> <td>x</td> </tr> <tr> <td>b) nagrody jubileuszowe</td> <td>13259,65</td> </tr> <tr> <td>c) świadczenia urlopowe</td> <td>x</td> </tr> <tr> <td>d) inne</td> <td>x</td> </tr> <tr> <td>SUMA</td> <td>13259,65</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych	a) odprawy emerytalne i rentowe	x	b) nagrody jubileuszowe	13259,65	c) świadczenia urlopowe	x	d) inne	x	SUMA	13259,65
Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych												
a) odprawy emerytalne i rentowe	x												
b) nagrody jubileuszowe	13259,65												
c) świadczenia urlopowe	x												
d) inne	x												
SUMA	13259,65												
1.16.	inne informacje												
	Brak danych												
2.													
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów												
	Brak danych												
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												
	Brak danych												
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie												
	<i>Tabela nr 17 - Przychody</i>												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>L.p.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Zwolnienie z opłacania składek ZUS</td> <td>62369,79</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td>62369,79</td> </tr> </tbody> </table>	L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	1.	Zwolnienie z opłacania składek ZUS	62369,79		Razem	62369,79			
L.p.	Wyszczególnienie	Kwota											
1.	Zwolnienie z opłacania składek ZUS	62369,79											
	Razem	62369,79											
2.4.	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												
	Brak danych												
2.5.	inne informacje												
	Brak danych												
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki												
	Brak danych												

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sobczyńska
mgr Bożena Sobczyńska

(główny księgowy)

.....2021-05-26.....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Końskich

Zielńska
mgr Monika Zielńska

(kierownik jednostki)