

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna
1.2	siedzibę jednostki Mielec , ul. Sękowskiego 2B
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki PPP jest budżetową jednostką organizacyjną. Głównym przedmiotem jest prowadzenie działalności diagnostycznej psychologiczno-pedagogicznej, logopedycznej oraz doradztwo zawodowe.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020
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)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia 13.09.2017r. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: - środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. 2. Amortyzacja środków trwałych odbywa się metodą liniową lub poprzez dokonanie jednorazowego odpisu. 3. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. 4. Jednorazowo przez spisanie w koszty podlegają środki trwałe o wartości do 10 000zł. 5. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości i rozporządzeniem. 6. Próg istotności wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła na poziomie 500zł.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 Załącznik: Tabela 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Nie dotyczy
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 Załącznik: Tabela 1.5-2.3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Nie dotyczy
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) 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 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 Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat Nie dotyczy
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 Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze Załącznik: Tabela 1.5
1.16.	inne informacje Nie dotyczy
2.	
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 Nie dotyczy
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 Nie dotyczy
2.5.	inne informacje Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Lucyja

mgr Anna Koczwara

Główny księgowy

1 1 MAR. 2021

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Anna

mgr Anna Kłanaczek

Kierownik jednostki

ST.SPECJALISTA

Maria
mgr Maria Kozioł

Tabela 1.1

Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna

PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA
39-300 Mielec, ul. Sękowskiego 2B
tel. 17 788-49-78, 606 503 243
NIP 817-10-67-995

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawarty jest w załączniku nr 1 do sprawozdania z działalności jednostki z dnia 31.12.2021 r. z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przenieszenia wyodrębnzonego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian obrotowego amonitacji lub umorzenia

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (5-6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8-9+10)	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			zakup	inne (przenieszenie, udojblanie przjęcie)	inne (przenieszenie, udojblanie przjęcie)	przeład	likwidacja	inne (przenieszenie, udojblanie przjęcie)		przeład	aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy				inne	umorzenia (14+15+16)	na koniec roku obrotowego (13+17-18)				Stan na początek roku obrotowego (3-12)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21				
1.1.	Grupy	38 500,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 500,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 500,33	38 500,33				
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 362 449,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 362 449,17	405 469,50	0,00	34 061,23	0,00	34 061,23	0,00	439 530,73	956 979,67	922 918,44				
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 680,00	3 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 680,00	0,00	0,00				
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1.5.	Inne środki trwałe	8 824,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 824,15	6 539,30	0,00	691,38	0,00	691,38	0,00	7 630,68	1 884,85	1 193,47				
	Razem	1 413 453,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 413 453,65	416 088,80	0,00	34 752,61	0,00	34 752,61	0,00	450 841,41	997 364,85	962 612,24				
	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	Ogółem	1 413 453,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 413 453,65	416 088,80	0,00	34 752,61	0,00	34 752,61	0,00	450 841,41	997 364,85	962 612,24				
1.1.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	29 112,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 112,46	29 112,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 112,46	0,00	0,00				
1.2.	Pozostałe środki trwałe	251 835,26	47 121,69	0,00	47 121,69	0,00	0,00	0,00	3 766,44	295 190,51	251 835,26	0,00	47 121,69	0,00	47 121,69	0,00	295 190,51	0,00	0,00				
1.3.	Zbiory biblioteczne	2 322,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 322,50	2 322,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 322,50	0,00	0,00				
	Razem	1 696 723,87	47 121,69	0,00	47 121,69	0,00	0,00	0,00	3 766,44	1 740 079,12	699 359,02	0,00	81 874,30	0,00	81 874,30	0,00	777 466,88	997 364,85	962 612,24				

Sporządził
mgr Maria Kozioł
ST. SPECJALISTA

KLIMATYCZNY GOSPODARSTWO
Kucsony
mgr Anna Adamczyk

1 1 MAR 2021

DYREKTOR
mgr Anna Adamczyk

1 1 MAR 2021

Tabela 1.5

Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna

NIP 817-10-67-995

PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA
39-500 Albelec, ul. Sękowskięego 2B
tel. 17 788-49-78, 606 503 243

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

L.P.	Grupa wg KŚT	stan na początek roku	zmiany w trakcie roku		stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
		11 523,58	0,00	0,00	11 523,58
	razem	11 523,58	0,00	0,00	11 523,58

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.

Tabela 1.15 i 2.3
Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna

PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA
89-800 Mielec, ul. Sękowskiego 2B
tel. 17 788-49-78, 606 503 243
NIP 817-10-67-995

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

Wyszczególnienie		Wartość	Uwagi
1		2	3
1	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze- zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości Nr 19 Świadczenia pracownicze	18 392,73	nagrody jubileuszowe
2	Inne informacje	nie dotyczy	nie dotyczy
3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (np..odszkodowania)	nie dotyczy	nie dotyczy

CELARNA WYKONAJĄCY
mgr Lucyna Kozłowska

11 MAR 2021

DYREKTOR
mgr Anna Adamczyk

11 MAR 2021

PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA
39-300 Mielec, ul. Sękowskiego 2B
tel. 17 788-49-78, 606 503 243
NIP 817-10-67-995

Wykaz wzajemnych wyłączeń aktywów i pasywów pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

a) dotyczy jednostek sporządzających bilans wg. rozporządzenia

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE

**Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna
ul. Sękowskiego 2B
39-300 Mielec**

Nr pozycji z bilansu	Nazwa pozycji z bilansu	Kwota z dokładnością do gr
		0,00

b) dotyczy jednostek sporządzających bilans wg zał. z ustawy o rachunkowości

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE

Nr pozycji z bilansu	Nazwa pozycji z bilansu	Kwota z dokładnością do gr

Oświadczam, że wyżej wymienione wyłączenia zostały wzajemnie uzgodnione i potwierdzone przez jednostki objęte konsolidacją.

Mielec, dnia 1 1 MAR. 2021

.....
Sporządził

.....
Główny Księgowy

DYREKTOR
Anna Adamczyk
mgr Anna Adamczyk
.....
Dyrektor/Kierownik jednostki

ST.SPECJALISTA
Maria Kozioł
mgr Maria Kozioł