

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Miejski Zespół Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych ul. Urzędnicza 16, 25-729 Kielce Regon 292429107 NIP 657-24-24-075 Numer identyfikacyjny REGON		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r KOREKTA		PREZYDENT MIASTA KIELCE URZĄD MIASTA KIELCE Wydział Budżetu 04-04-2019	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 559 639,91	1 507 885,08	A. Fundusze	1 099 038,79	1 028 215,36
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 644 188,72	6 878 214,19
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 559 639,91	1 507 885,08	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 545 149,92	-5 849 998,83
1. Środki trwałe	1 559 639,91	1 507 885,08	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	64 994,00	64 994,00	2. Strata netto (-)	-5 545 149,92	-5 849 998,83
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) (-)	-0,01	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 482 533,55	1 433 288,72	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	12 112,36	9 602,36	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 716 682,19	2 018 175,87
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	1 716 682,19	2 018 175,87
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	562,43	8 552,11
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	24 016,01	28 615,95
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	155 415,45	153 629,27
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	280 607,24	288 879,34
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	88,30	1,30
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 256 081,07	1 538 506,15	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	1 255 992,76	1 538 497,90
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 255 992,76	1 538 497,90
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	240 237,42	200 058,91		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
4. Pozostałe należności	240 237,42	200 058,91		0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 015 843,65	1 338 447,24		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 015 843,65	1 338 447,24		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	2 815 720,98	3 046 391,23	Suma pasywów	2 815 720,98	3 046 391,23

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jołanta Karlińska
główny księgowy

2019.01.04
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

dr Anna Hajdukiewicz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		Adresat	
Miejski Zespół Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych ul. Urzędnicza 16, 25-729 Kielce Regon 292429107 NIP 657-24-24-075		jedenstki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r		URZĄD MIASTA KIELCE Wydział Budżetu KIELCE 22-02-2019 SEKRETARKA mgr Aleksandra Zawadzka	
Numer identyfikacyjny REGON					
Treść		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00		0,00	
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		0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej		5 556 603,09		5 872 841,06	
I. Amortyzacja		47 239,52		51 754,83	
II. Zużycie materiałów i energii		123 236,23		112 471,46	
III. Usługi obce		56 702,58		80 555,12	
IV. Podatki i opłaty		3 336,76		3 249,96	
V. Wynagrodzenia		3 986 917,62		4 247 949,57	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 337 715,52		1 375 420,10	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 454,86		1 440,02	
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	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-5 556 603,09		-5 872 841,06	
D. Pozostałe przychody operacyjne		11 453,16		22 842,23	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
II. Dotacje		0,00		0,00	
III. Inne przychody operacyjne		11 453,16		22 842,23	
E. Pozostałe koszty operacyjne		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	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-5 545 149,93		-5 849 998,83	
G. Przychody finansowe		0,01		6,95	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00		0,00	
II. Odsetki		0,01		6,95	
III. Inne		0,00		0,00	
H. Koszty finansowe		0,00		0,00	
I. Odsetki		0,00		0,00	
II. Inne		0,00		0,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-5 545 149,92		-5 849 991,88	
J. Podatek dochodowy		0,00		0,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00		6,95	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-5 545 149,92		-5 849 998,83	

GLÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

Jolanta Karlińska

2019.02.22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

dr Anna Hajdukiewicz

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r KOREKTA		Adresat	
Miejski Zespół Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych ul. Urzędnicza 16, 25-729 Kielce Regon 292429107 NIP 657-24-24-075				PREZYDENT MIASTA URZĄD MIASTA KIELCE Wydział Budżetu 04-04-2019	
Numer identyfikacyjny REGON					
Treść		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 536 123,72		6 644 188,72	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		5 760 076,02		5 779 175,40	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		5 572 592,90		5 779 175,40	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00	
1.4. Środki na inwestycje		187 483,12		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)		5 652 011,02		5 545 149,93	
2.1. Strata za rok ubiegły		5 464 526,07		5 545 149,92	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00		0,00	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		1,83		0,01	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		187 483,12		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	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		6 644 188,72		6 878 214,19	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-5 545 149,93		-5 849 998,83	
1. zysk netto(+)		0,00		0,00	
2. strata netto (-)		-5 545 149,92		-5 849 998,83	
3. nadwyżka środków obrotowych		-0,01		0,00	
IV. Fundusz (II+,- III)		1 099 038,79		1 028 215,36	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Karlińska

główny księgowy

2019.04.04

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

dr Anna Hajdukiewicz

kierownik jednostki

Miejski Zespół Poradni
Psychologiczno-Pedagogicznych
ul. Urzędnicza 16, 25-729 Kielce
telefon 292429107 NIP 657-24-075

załącznik Nr 15
do zarządzenia Nr 33/2019
Prezydenta Miasta Kielce
z dnia 31 stycznia 2019 r.



.....
(nazwa jednostki organizacyjnej)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	MIEJSKI ZESPÓŁ PORADNI PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNYCH W KIELCACH
1.2	siedzibę jednostki
	UL.URZEDNICZA 16 25-729 KIELCE
1.3	adres jednostki
	UL.URZEDNICZA 16 25-729 KIELCE
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA EDUKACJĘ
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1.Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Miejskiego Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych w Kielcach ul. Urzędnicza 16. 2.Rokiem obrotowym jest rok budżetowy 3.Okresem sprawozdawczym jest miesiąc 4.Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są techniką komputerową z wykorzystaniem programu firmy PUI ProKomp Kielce. Obejmują następujące zbiory: dziennik, księga główna, księgi pomocnicze, zestawienie obrotów i sald

5. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
6. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
- a) środki trwałe o wartości początkowej powyżej 100,00 zł a nie przekraczającej 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jednocześnie wprowadza się do ewidencji pozabilansowej.
 - b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 500,00 zł a nie przekraczającej 3500,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.
 - c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:
 - książki i inne zbiory biblioteczne;
 - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych
 - odzież i umundurowanie
 - meble i dywany
 - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 3500,00 zł dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.
 - d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3500,00 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. Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych. Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.
 - e) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3500,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3500,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
7. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia wg:
- w przypadku zakupu- według ceny nabycia;

- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania;
 - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania;
 - w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu;
 - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu;
 - wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej- według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej.
8. Zbiory biblioteczne stosownie do metody ich nabycia wycenia się następująco:
- pochodzące z zakupu – według cen nabycia,
 - pochodzące z darowizny – w wartości określonej przez darczyńcę a w przypadku braku według wartości szacunkowej,
 - stanowiące niedobory/nadwyżki, ujawnione w trakcie inwentaryzacji – odpowiednio według posiadanych dokumentów,
 - rozchód zbiorów bibliotecznych – według wartości w księgach rachunkowych.
 - książki i inne zbiory biblioteczne umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.
9. W odstępnie od zasady memoriałowej: faktury, rachunki dotyczące okresu sprawozdawczego otrzymane w miesiącu następnym (co najmniej w dacie sporządzenia sprawozdań) księguje się do kosztów miesiąca w którym je otrzymano (wyjątek stanowi m-c grudzień, gdzie pomimo otrzymania dokumentu w m-cu następnym a dotyczy dokonanej operacji grudnia należy zaksięgować do grudnia).
10. Koszty ujmuje się na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”,
11. W jednostce nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania, w odstępnie od zasady współmierności: prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe, aktualizacje (przedłużenie licencji) programów komputerowych, połączenia telefoniczne opłacane z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.
12. Koszty zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób: dowody księgowe dotyczące pełnego okresu rozliczeniowego i abonament zaliczane są do kosztów roku, w którym przypada okres rozliczeniowy, dowody księgowe dotyczące okresu rozliczeniowego przypadającego w dwóch różnych okresach sprawozdawczych ujmowane są w kosztach według miesiąca sprzedaży wskazanego na dokumencie rozliczeniowym (np. faktura).
13. Dopuszcza się stosowanie uproszczeń, polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych.
14. Należności krótkoterminowe – to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku licząc od dnia bilansowego. Wyceniane w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT. Na dzień bilansowy – wyceniane w wysokości wymaganej zapłaty – czyli z odsetkami oraz zachowaniem zasady ostrożności – czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących należności z godnie z art.35b.uor. Wartość należności aktualizuje się na dzień bilansowy zgodnie z ustawą o rachunkowości uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty i zalicza się odpowiednio do

	pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych zależnie od rodzaju należności. 15. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego dla materiałów nabytych do bieżącej działalności np. materiały biurowe, materiały do napraw, środki czystości, bilety, inne podobne oraz . Zakupione ww. materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności jednostki, odpisuje się w koszty w momencie zakupu i nie podlegają inwentaryzacji. 16. Otrzymane darowizny w postaci rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się w wartości określonej przez darczyńcę a w przypadku braku w kwocie nie wyższej od ich cen rynkowych w momencie otrzymania. 17. Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych – wycenia się według wartości nominalnej. 18. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty czyli z odsetkami oraz z zachowaniem zasady ostrożności. 19. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – wycenia się według wartości nominalnej. 20. Wartości poszczególnych składników aktywów i pasywów, przychodów i kosztów, strat i zysków nadzwyczajnych ustala się oddzielnie i nie można ich ze sobą kompensować. 21. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest na kontach zespołu 4 kont, tj. według rodzajów kosztów z uwzględnieniem podziałek klasyfikacji budżetowej . Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat przedstawionym w załączniku 10 do „rozporządzenia” (Dz.U. 2017 poz.1911 ze zm.).
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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 Nr 16 i 17
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie występuje
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

	Załącznik Nr 18 Nie występuje
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik Nr 19 Nie występuje
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 Nr 20
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik Nr 21 Nie występuje
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)
	Załącznik Nr 22 Nie występuje
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik Nr 23 Nie występuje
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
	Załącznik Nr 24 Nie występuje
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Załącznik Nr 24 Nie występuje
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik Nr 24 Nie występuje
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 występuje
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje
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 występuje
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 występuje
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występuje
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe-90 124,00 (w tym 12 298,61zł netto oraz podatek 2 989.00zł) Odprawy emerytalne -109 938,69 Ekwiwalent za urlop- 200,76 RAZEM : - netto 197 263,45 - podatek 2 989,00 zapłacony w 18,01.2019 r. ŁĄCZNIE: 200 252,45
1.16.	inne informacje
	Wyjaśnienia dotyczące sprawozdania – zestawienie zmian w funduszu jednostki. W zestawieniu zmian funduszu jednostki w kolumnie- stan na koniec roku poprzedniego:

	- poz. III –Wynik finansowy netto za rok ubiegły (+,-) niezgodna z poz. II .Wynik finansowy netto w bilansie oraz pozycją L rachunku zysków i strat . Powyższe różnice wynikają ze zmian formularzy oraz sposobu prezentowania danych w sprawozdaniach finansowych w stosunku do roku ubiegłego. Dane te są zgodne z danymi wykazanymi w wersji elektronicznej w programie Bestia.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występuje
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
	Załącznik Nr 25 Nie występuje
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
	Nie dotyczy
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Karlińska

(główny księgowy)

2019.02.22

(data)

DYREKTOR
(kierownik jednostki)
dr Anna Hajdukiewicz

