

## ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>PORADNIA<br>PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA<br>ul. 3 Maja 22. 41-300 Dąbrowa Górnicza<br>tel. 322623811. 322625350<br>Regon: 000817698 i-19 REGON 0042<br>Numer identyfikacyjny REGON<br>000817698 | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br>sporządzone na dzień 31.12.2018r. | Adresat<br>Urząd Miejski<br>w Dąbrowie Górniczej<br>Wydział Księgowo-Budżetowy<br><br>Wysłać bez pisma przewodniego |  |
|--|---|---|--|
|  | Stan na koniec roku poprzedniego  | Stan na koniec roku bieżącego   |  |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>  | <b>2 012 832,33</b>   | <b>2 105 668,98</b>   |  |
| <b>1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>  | <b>2 314 965,93</b>   | <b>2 495 876,41</b>   |  |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły   |   |   |  |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe  | 2 300 625,93  | 2 495 876,41  |  |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich  |   |   |  |
| 1.4. Środki na inwestycje  | 14 340,00   | 0,00  |  |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych  |   |   |  |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne   |   |   |  |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek   |   |   |  |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia  |   |   |  |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący  |   |   |  |
| 1.10. Inne zwiększenia   |   |   |  |
| <b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>   | <b>2 222 129,28</b>   | <b>2 292 554,39</b>   |  |
| 2.1. Strata za rok ubiegły   | 2 206 587,31  | 2 291 045,25  |  |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe  | 1 201,97  | 1 509,14  |  |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły  |   |   |  |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje  | 14 340,00   | 0,00  |  |
| 2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych  |   |   |  |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych  |   |   |  |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek   |   |   |  |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia   |   |   |  |
| 2.9. Inne zmniejszenia   |   |   |  |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>   | <b>2 105 668,98</b>   | <b>2 308 991,00</b>   |  |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>   | <b>-2 291 045,25</b>  | <b>-2 528 308,37</b>  |  |
| 1. Zysk netto (+)  |   |   |  |
| 2. Strata netto (-)  | -2 291 045,25   | -2 528 308,37   |  |
| 3. nadwyżka środków obrotowych   |   |   |  |
| <b>V. Fundusz (II+,-III)</b>   | <b>-185 376,27</b>  | <b>-219 317,37</b>  |  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
(główny księgowy)2019-02-21  
(rok, miesiąc, dzień)D Y R E K T O R  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
w Dąbrowie Górniczej  
.....  
(kierownik jednostki)  
mgr Joanna Nowak

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

|  |   |  |                               |
|--|---|--|-------------------------------|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA</b><br/>         ul. 3 Maja 22, 41-300 Dąbrowa Górnicza<br/>         tel. 322623011, 322625390<br/>         Regon 000817698 NIP 6292109042</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 000817698</p> | <p style="text-align: center;"><b>Rachunek zysków i strat jednostki</b></p> <p style="text-align: center;"><b>(wariant porównawczy)</b></p> <p style="text-align: center;"><b>sporządzony na dzień 31.12.2018r.</b></p> | <p style="text-align: center;">Adresat<br/>Urząd Miejski<br/>w Dąbrowie Górniczej</p> <p style="text-align: center;">Wydział Księgowo-Budżetowy</p> <p style="text-align: center;">Wysłać bez pisma przewodniego</p> |                               |
|  |   | Stan na koniec roku poprzedniego   | Stan na koniec roku bieżącego |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  |                               |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów  |   |  |                               |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)   |   |  |                               |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki  |   |  |                               |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów  |   |  |                               |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej  |   |  |                               |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych  |   |  |                               |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>  | <b>2 292 247,22</b>   | <b>2 530 117,51</b>  |                               |
| I. Amortyzacja   | 2 898,40  | 4 196,40   |                               |
| II. Zużycie materiałów i energii   | 71 258,90   | 91 955,16  |                               |
| III. Usługi obce   | 128 654,95  | 141 405,08   |                               |
| IV. Podatki i opłaty   |   |  |                               |
| V. Wynagrodzenia   | 1 663 529,66  | 1 836 226,40   |                               |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników   | 424 655,31  | 455 445,47   |                               |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe  | 1 250,00  | 889,00   |                               |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów   |   |  |                               |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu   |   |  |                               |
| X. Pozostałe obciążenia  |   |  |                               |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>   | <b>-2 292 247,22</b>  | <b>-2 530 117,51</b>   |                               |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>   | <b>403,63</b>   | <b>967,48</b>  |                               |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych  |   |  |                               |
| II. Dotacje  |   |  |                               |
| III. Inne przychody operacyjne   | 403,63  | 967,48   |                               |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  |                               |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku  |   |  |                               |
| II. Pozostałe koszty operacyjne  |   |  |                               |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>   | <b>-2 291 843,59</b>  | <b>-2 529 150,03</b>   |                               |
| <b>G. Przychody finansowe</b>  | <b>798,34</b>   | <b>842,62</b>  |                               |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach   |   |  |                               |
| II. Odsetki  | 798,34  | 842,62   |                               |
| III. Inne  |   |  |                               |
| <b>H. Koszty finansowe</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  |                               |
| I. Odsetki   |   |  |                               |
| II. Inne   |   |  |                               |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>   | <b>-2 291 045,25</b>  | <b>-2 528 307,41</b>   |                               |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>  |   |  |                               |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>  |   | <b>0,96</b>  |                               |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>  | <b>-2 291 045,25</b>  | <b>-2 528 308,37</b>   |                               |

.....  
 (główny księgowy)

2019-02-21  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna  
 w Dąbrowie Górniczej  
 (kierownik jednostki)  
 mgr Jolanta Nowak



|   |                       |                     |   |                       |   |
|---|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA</b><br>ul. 3 Maja 22, 41-300 Dąbrowa Górnicza<br>tel. 322623811, 322625350<br>Regon 000817698 NIP 6292109042 |                       |                     | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej<br>i samorządowego zakładu budżetowego                |                       | Adresat<br><b>Urząd Miejski</b><br>w Dąbrowie Górniczej<br>Wydział Księgowo-Budżetowy |
| Numer identyfikacyjny REGON 000817698   |                       |                     | sporządzony<br>na dzień 31.12. 2018 roku  |                       | Wysłać bez pisma przewodniego   |
| <b>AKTYWA</b>   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | <b>PASYWA</b>   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku   |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>   | <b>14 873,30</b>      | <b>10 676,90</b>    | <b>A. Fundusz</b>   | <b>-185 376,27</b>    | <b>-219 317,37</b>  |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>   |                       |                     | <b>I. Fundusz jednostki</b>   | <b>2 105 668,98</b>   | <b>2 308 991,00</b>   |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>   | <b>14 873,30</b>      | <b>10 676,90</b>    | <b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>   | <b>-2 291 045,25</b>  | <b>-2 528 308,37</b>  |
| <b>1. Środki trwałe</b>   | <b>14 873,30</b>      | <b>10 676,90</b>    | <b>1. Zysk netto (+)</b>  |                       |   |
| <b>1.1. Grunty</b>  |                       |                     | <b>2. Strata netto (-)</b>  | <b>-2 291 045,25</b>  | <b>-2 528 308,37</b>  |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom  |                       |                     | <b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych (-))</b>                   |                       |   |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej  |                       |                     | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>  |                       |   |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny  | 14 873,30             | 10 676,90           | <b>B. Fundusze Placówek</b>   |                       |   |
| 1.4. Środki transportu  |                       |                     | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>   |                       |   |
| 1.5. Inne środki trwałe   |                       |                     | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>  | <b>217 766,11</b>     | <b>255 300,44</b>   |
| <b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>  |                       |                     | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>   |                       |   |
| <b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>  |                       |                     | <b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>   | <b>217 766,11</b>     | <b>255 300,44</b>   |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>   |                       |                     | <b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>  | <b>1 886,18</b>       | <b>3 257,04</b>   |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>  |                       |                     | <b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>   | <b>23 584,00</b>      | <b>27 767,96</b>  |
| <b>1. Akcje i udziały</b>   |                       |                     | <b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>                              | <b>91 714,36</b>      | <b>107 473,97</b>   |
| <b>2. Inne papiery wartościowe</b>  |                       |                     | <b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>   | <b>83 065,03</b>      | <b>93 464,26</b>  |
| <b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>  |                       |                     | <b>5. Pozostałe zobowiązania</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>   |
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>   |                       |                     | <b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>                             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>   |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>   | <b>17 516,54</b>      | <b>25 306,17</b>    | <b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b> | <b>3 615,22</b>       | <b>4 115,59</b>   |
| <b>I. Zapasy</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>8. Fundusze specjalne</b>  | <b>13 901,32</b>      | <b>19 221,62</b>  |
| <b>1. Materiały</b>   |                       |                     | <b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>  | <b>13 901,32</b>      | <b>19 221,62</b>  |
| <b>2. Półprodukty i produkty w toku</b>   |                       |                     | <b>8.2. Inne fundusze</b>   |                       |   |
| <b>3. Produkty gotowe</b>   |                       |                     | <b>III Rezerwy na zobowiązania</b>  |                       |   |
| <b>4. Towary</b>  |                       |                     | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>   |                       |   |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>   | <b>11 879,00</b>      | <b>16 076,00</b>    |   |                       |   |
| <b>1. Należności z tytułu dostaw i usług</b>  |                       |                     |   |                       |   |
| <b>2. Należności od budżetów</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |   |                       |   |
| <b>3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>  |                       |                     |   |                       |   |
| <b>4. Pozostałe należności</b>  | <b>11 879,00</b>      | <b>16 076,00</b>    |   |                       |   |
| <b>5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>   |                       |                     |   |                       |   |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>  | <b>5 637,54</b>       | <b>9 230,17</b>     |   |                       |   |
| <b>1. Środki pieniężne w kasie</b>  |                       |                     |   |                       |   |
| <b>2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych</b>  | <b>5 637,54</b>       | <b>9 230,17</b>     |   |                       |   |
| <b>3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego</b>  |                       |                     |   |                       |   |
| <b>4. Inne środki pieniężne</b>   |                       |                     |   |                       |   |
| <b>5. Akcje lub udziały</b>   |                       |                     |   |                       |   |
| <b>6. Inne papiery wartościowe</b>  |                       |                     |   |                       |   |
| <b>7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe</b>   |                       |                     |   |                       |   |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>   |                       |                     |   |                       |   |
| <b>SUMA AKTYWÓW</b>   | <b>32 389,84</b>      | <b>35 983,07</b>    | <b>SUMA PASYWÓW</b>   | <b>32 389,84</b>      | <b>35 983,07</b>  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

2019.02.21  
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

**PORADNIA  
PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA**  
ul. 3 Maja 22, 41-300 Dąbrowa Górnicza  
tel. 322623811, 322625350  
Regon 000817698 NIP 6292109042

### I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

#### 1.1. Nazwa jednostki

Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Dąbrowie Górniczej

#### 1.2. Siedziba jednostki

ul. 3 Maja 22, 41-300 Dąbrowa Górnicza

#### 1.3. Adres jednostki

ul. 3 Maja 22, 41-300 Dąbrowa Górnicza

#### 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Zgodnie ze Statutem Poradni oraz Rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej z dnia 1 lutego 2013r. sprawie szczegółowych zasad działania publicznych poradni psychologiczno-pedagogicznych, w tym publicznych poradni specjalistycznych Poradnia udziela dzieciom, od momentu urodzenia, i młodzieży pomocy psychologiczno-pedagogicznej oraz pomocy w wyborze kierunku kształcenia i zawodu, udziela rodzicom i nauczycielom pomocy psychologiczno-pedagogicznej związanej z wychowaniem i kształceniem młodzieży, a także wspomaga przedszkola, szkoły i placówki w zakresie realizacji zadań dydaktycznych, wychowawczych i opiekuńczych.

### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

**ROK 2018**

### 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy

#### 4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zgodnie z zarządzeniem nr 2337.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 26.02.2018 r. w sprawie ustalenia jednolitych zasad wyceny aktywów i pasywów obowiązujących dla Gminy Dąbrowa Górnicza z późniejszymi zmianami oraz zarządzeniem nr 2424.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 12.04.2018 r. w sprawie: zmiany Zarządzenia Nr 2337.2018 Prezydenta Miasta DG z dnia 26.02.2018 r. w sprawie ustalenia jednolitych zasad wyceny aktywów i pasywów obowiązujących dla Gminy Dąbrowa Górnicza.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
  - a) Do środków trwałych zalicza się zakup o wartości początkowa powyżej 10 000 zł;  
Zakup sprzętu komputerowego i urządzeń wielofunkcyjnych ujmowane są w ewidencji jako środki trwałe bez względu na wartość; pod pojęciem "sprzęt komputerowy" rozumie się zestaw składający się w szczególności z monitora, komputera, drukarki /do 10 000 zł
  - b) amortyzacja jednorazowa; 3. zakup sprzętu komputerowego i urządzeń wielofunkcyjnych ujmowane są w ewidencji jako środki trwałe bez względu na wartość; pod pojęciem "sprzęt komputerowy" rozumie się zestaw składający się w szczególności z monitora, komputera, drukarki /do 10 000 zł amortyzacja jednorazowa;
  - c) Przy zakupie WNIP o wartości początkowej do 10 000 zł - amortyzacja jednorazowa;
  - d) Analogicznie zastosowane do zakupu wartości niematerialnych i prawnych stanowiących zakup pomocy dydaktycznych.
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
  - a) Wycena środków trwałych: wartość początkowa pomniejszona o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
  - b) Amortyzacja środków trwałych zgodnie ze stawkami ujętymi w KŚT na podstawie przepisów o PDOP.
  - c) Wycena WNIP: wartość początkowa pomniejszona o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
  - d) Przy zakup WNIP o wartości początkowej powyżej 10 000 zł - amortyzacja zgodna ze stawkami ujętymi w KŚT, na podstawie przepisów o PDOP.
4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych ..... w cenie nabycia.....
5. Jednostka dokonuje wyceny materiałów ..... wg ceny zakupu.....
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad: nie dotyczy
  - a) dla należności ..... nie dotyczy.....

#### 5. Inne informacje

Do pozostałych środków trwałych zalicza się zakup o wartości początkowej wyższej niż 350 zł, a niższej lub równej 10 000 zł; sprzęt AGD, RTV, meble - bez względu na wartość, jednak nie mniej 350 zł. Prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową. Analogicznie zastosowanie do zakupu pozostałych środków trwałych stanowiących zakup pomocy dydaktycznych. Składniki, których wartość jest niższa lub równa 350 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.



## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie | I. Wartości niematerialne i prawne | 1.1. Grunty | 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i | 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 1.4. Środki transportu | 1.5. Inne środki trwałe |
|---|------------------------------------|-------------|---|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>Wartość – stan na początek roku obrotowego</b>             | 30 337,06                          |             |   | 37 473,91                            |                        |                         |
| <b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>                      | 0                                  | 0           | 0   | 0                                    | 0                      | 0                       |
| - aktualizacja  | X                                  | X           | X   | X                                    | X                      | X                       |
| - przychody   | 1 831,25                           |             |   | 3 348,50                             |                        |                         |
| - przeniesienie (między grupami)                              |                                    |             |   |                                      |                        |                         |
| <b>Zmniejszenia wartości początkowej:</b>                     | 0                                  | 0           | 0   | 0                                    | 0                      | 0                       |
| - zbycie  |                                    |             |   |                                      |                        |                         |
| - likwidacja  |                                    |             |   |                                      |                        |                         |
| - inne  |                                    |             |   |                                      |                        |                         |
| <b>Wartość – stan na koniec roku obrotowego</b>               | 32 168,31                          | 0           | 0   | 40 822,41                            | 0                      | 0                       |
| <b>Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</b>           | 30 337,06                          |             |   | 22 600,61                            |                        |                         |
| <b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>                   | 0                                  | 0           | 0   | 0                                    | 0                      | 0                       |
| - aktualizacja  | X                                  | X           | X   | X                                    | X                      | X                       |
| - amortyzacja za rok obrotowy                                 |                                    |             |   | 4 196,40                             |                        |                         |
| - inne  | 1 831,25                           |             |   | 3 348,50                             |                        |                         |
| <b>Zmniejszenie umorzenia</b>                                 |                                    |             |   |                                      |                        |                         |
| <b>Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego</b>             | 32 168,31                          | 0           | 0   | 30 145,51                            | 0                      | 0                       |
| <b>Wartość netto składników aktywów:</b>                      |                                    |             |   |                                      |                        |                         |
| - stan na początek roku                                       | 0                                  | 0           | 0   | 14 873,30                            | 0                      | 0                       |
| - stan na koniec roku   | 0                                  | 0           | 0   | 10 676,90                            | 0                      | 0                       |

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr krótkoterminowych – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

|     | Wyszczególnienie | Aktualna wartość rynkowa | Dodatkowe informacje |   |
|-----|------------------|--------------------------|----------------------|---|
| Lp. |                  |                          |                      |   |
| 1.  | Grunty           | X                        |                      | X |
| 2.  | Budynki          | X                        |                      | X |
| 3.  | Dobra kultury    | X                        |                      | X |

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych

| Lp. | Wyszczególnienie                | Kwota odpisów | Dodatkowe informacje |  |
|-----|---------------------------------|---------------|----------------------|--|
| 1.  | Długoterminowe aktywa           | nie dotyczy   |                      |  |
| 2.  | Długoterminowe aktywa finansowe | nie dotyczy   |                      |  |

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

| Lp | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie                        | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie |             | Stan na koniec roku obrotowego |
|----|---------------------------|---|----------------------------------|------------------------|-------------|--------------------------------|
| 1. |                           | <i>Powierzchnia:</i><br><i>Wartość:</i> | nie dotyczy                      | nie dotyczy            | nie dotyczy | 0,00                           |
| 2. |                           | <i>Powierzchnia:</i><br><i>Wartość:</i> | nie dotyczy                      | nie dotyczy            | nie dotyczy | 0,00                           |
| 3. |                           | <i>Powierzchnia:</i><br><i>Wartość:</i> | nie dotyczy                      | nie dotyczy            | nie dotyczy | 0,00                           |

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.

| Lp | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|----|------------------|----------------------------------|--|--------------|--------------------------------|
| 1. | Grunty           | nie dotyczy                      | zwiększenia                            | zmniejszenia | 0,00                           |
| 2. | Budynki          | nie dotyczy                      | nie dotyczy                            | nie dotyczy  | 0,00                           |

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

| L.p. | Wyszczególnienie           | Liczba | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego |   | Stan na koniec roku |
|------|----------------------------|--------|----------------------------------|--|---|---------------------|
| 1.   | Akcji i udziały            | X      | X                                | zwiększenia                            | a | X                   |
| 2.   | Dłużne papiery wartościowe | X      | X                                | X                                      | X | X                   |

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek).

| L.p. | Grupa należności (wg układu bilansu)                         | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego |               |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|--|----------------------------------|--|---------------|--------------|--------------------------------|
| 1.   | A.III. Należności długoterminowe                             | nie dotyczy                      | zwiększenia                            | wykorzystanie | zmniejszenia |                                |
| 2.   | B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług                   | nie dotyczy                      | nie dotyczy                            | nie dotyczy   | nie dotyczy  | 0.00                           |
| 3.   | B.II.2. Należności od budżetów                               | nie dotyczy                      | nie dotyczy                            | nie dotyczy   | nie dotyczy  | 0.00                           |
| 4.   | B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych | nie dotyczy                      | nie dotyczy                            | nie dotyczy   | nie dotyczy  | 0.00                           |
| 5.   | B.II.4. Pozostałe należności                                 | nie dotyczy                      | nie dotyczy                            | nie dotyczy   | nie dotyczy  | 0.00                           |



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

| L.p | Wyszczególnienie                  | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku | Wykorzystanie w ciągu roku | Rozwiązanie w ciągu roku | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| 1.  | Rezerwy długoterminowe ogółem na  | nie dotyczy                      | nie dotyczy              | nie dotyczy                | nie dotyczy              | 0,00                           |
| 2.  | Rezerwy krótkoterminowe ogółem na | nie dotyczy                      | nie dotyczy              | nie dotyczy                | nie dotyczy              | 0,00                           |
| 3.  | Ogółem rezerwy                    | 0,00                             | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                           |

1.9.

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,  
b) powyżej 3 lat do 5 lat,  
c) powyżej 5 lat

| L.p. | Zobowiązania                | Okres wymagalności      |             |                        |             |               |             | Razem |      |
|------|-----------------------------|-------------------------|-------------|------------------------|-------------|---------------|-------------|-------|------|
|      |                             | powyżej 1 roku do 3 lat |             | powyżej 3 lat do 5 lat |             | powyżej 5 lat |             |       |      |
|      |                             | stan na                 |             |                        |             |               |             |       |      |
|      |                             | BO                      | BZ          | BO                     | BZ          | BO            | BZ          |       |      |
| 1.   | kredyty i pożyczki          | nie dotyczy             | nie dotyczy | nie dotyczy            | nie dotyczy | nie dotyczy   | nie dotyczy | 0,00  | 0,00 |
| 2.   | z tytułu emisji             | nie dotyczy             | nie dotyczy | nie dotyczy            | nie dotyczy | nie dotyczy   | nie dotyczy | 0,00  | 0,00 |
| 3.   | inne zobowiązania finansowe | nie dotyczy             | nie dotyczy | nie dotyczy            | nie dotyczy | nie dotyczy   | nie dotyczy | 0,00  | 0,00 |
| 4.   | pozostałe                   | nie dotyczy             | nie dotyczy | nie dotyczy            | nie dotyczy | nie dotyczy   | nie dotyczy | 0,00  | 0,00 |
|      | Razem                       | 0,00                    | 0,00        | 0,00                   | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00  | 0,00 |

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing o charakterze finansowym), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy, lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

| L.p. | Wyszczególnienie  | Kwota zobowiązań | Dodatkowe informacje |
|------|---|------------------|----------------------|
| 1.   | Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego                                    | X                |                      |
| 2.   | Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości | X                |                      |

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań.

| L.p. Rodzaj zabezpieczenia                          | Kwota zobowiązania |                | Kwota zabezpieczenia |                | Na aktywach trwałych |                | Na aktywach obrotowych |                |
|---|--------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|------------------------|----------------|
|   | na początek roku   | na koniec roku | na początek roku     | na koniec roku | na początek roku     | na koniec roku | początek roku          | na koniec roku |
| 1. Weksle   | nie dotyczy        | nie dotyczy    | nie dotyczy          | nie dotyczy    | nie dotyczy          | nie dotyczy    | nie dotyczy            | nie dotyczy    |
| 2. Hipoteka   | nie dotyczy        | nie dotyczy    | nie dotyczy          | nie dotyczy    | nie dotyczy          | nie dotyczy    | nie dotyczy            | nie dotyczy    |
| 3. Zastaw, w tym:<br><small>zastaw skarbowy</small> | nie dotyczy        | nie dotyczy    | nie dotyczy          | nie dotyczy    | nie dotyczy          | nie dotyczy    | nie dotyczy            | nie dotyczy    |
| 4. Inne (gwarancja bankowa, kara)                   | nie dotyczy        | nie dotyczy    | nie dotyczy          | nie dotyczy    | nie dotyczy          | nie dotyczy    | nie dotyczy            | nie dotyczy    |
| <b>Ogółem</b>                                       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>    |

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

| L.p.   | Tytuł zobowiązania warunkowego   | Stan             |                |
|--------|--|------------------|----------------|
|        |  | na początek roku | na koniec roku |
| 1.     | Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych | nie dotyczy      | nie dotyczy    |
| 2.     | Kaucje i wadła   | nie dotyczy      | nie dotyczy    |
| 3.     | Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy                                      | nie dotyczy      | nie dotyczy    |
| 4.     | Nieuznane roszczenia wierzyciela   | nie dotyczy      | nie dotyczy    |
| 5.     | Inne   | nie dotyczy      | nie dotyczy    |
| Ogółem |  | 0,00             | 0,00           |

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.

| L.p. | Wyszczególnienie (tytuły)  | Stan na                  |                        |
|------|--|--------------------------|------------------------|
|      |  | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1.   | Ogółem czynne rozliczenia<br>- opłacone z góry czynsze<br>- prenumeraty<br>- polisy ubezpieczenia osób i | nie dotyczy              | nie dotyczy            |
| 2.   | Ogółem rozliczenia międzyokresowe  | nie dotyczy              | nie dotyczy            |

Prowadzenie konta księgowego - 640 "Rozliczenia międzyokresowe kosztów" do rozliczeń zdarzeń o wartości jednostkowej w danym roku powyżej 10 000zł. Niższe kwoty kosztów (poniżej 10 000zł) podlegają zaliczeniu w koszty danego roku jednorazowo;



1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

| L.p. | Wyszczególnienie     | Kwota       | Dodatkowe informacje |
|------|----------------------|-------------|----------------------|
| 1.   | Otrzymane gwarancje  | nie dotyczy |                      |
| 2.   | Otrzymane poręczenia | nie dotyczy |                      |
|      | <b>Ogółem</b>        | <b>0,00</b> |                      |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

| L.p. | Wyszczególnienie      | Kwota            | Dodatkowe informacje   |
|------|-----------------------|------------------|--|
| 1.   | Odpisy emerytalne     | 11 138,13        |  |
| 2.   | Nagrody jubileuszowe  | 30 178,77        |  |
| 3.   | Ekwiwalenty za urlopy | 334,80           |  |
| 4.   | Inne                  | 4 709,10         | Świadczenia i ekwiwalenty wynikające z przepisów BHP oraz z Ustawy Karta Nauczyciela |
|      | <b>Ogółem</b>         | <b>46 360,80</b> |  |

1.16. Inne informacje

Odpis na ZFŚS: 108 986,86 zł  
Należności z tytułu dochodów budżetowych: 0,00

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota       | Dodatkowe informacje |
|------|------------------|-------------|----------------------|
| 1.   | Materiały        | nie dotyczy |                      |
| 2.   | Towary           | 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.

| L.p. | Wyszczególnienie   | Kwota       | Dodatkowe informacje |
|------|--|-------------|----------------------|
| 1.   | Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w<br>- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku<br>- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w | nie dotyczy |                      |

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

| L.p. | Wyszczególnienie  | Kwota       | Dodatkowe informacje |
|------|---|-------------|----------------------|
| 1.   | Przychody:<br>- o nadzwyczajnej wartości<br>- które wystąpiły incydentalnie | nie dotyczy |                      |
| 2.   | Koszty:<br>- o nadzwyczajnej wartości<br>- które wystąpiły incydentalnie    | nie dotyczy |                      |

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

X - nie dotyczy jest

2.5. Inne informacje

1. Umożnienie pozostałych środków trwałych 206 640,47

2. W Rachunku Zysków i Strat: Koszty na rzecz Urzędu Miejskiego Dąbrowa Górna. w poz. B.VI wyniosły 25,55 zł.

3. W Rachunku Zysków i Strat: Koszty na rzecz MZBM Dąbrowa Górnicza wyniosły:

w poz. B.II 39 611,49 zł.

w poz. B.III wyniosły 119 197,73zł.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

UWAGA - pola zaznaczone "X" nie wypełniają jednostki organizacyjne

GAŁŹNY KSIĘGOWY  
Główny księgowy  
Miejskiego Urzędu Miejskiego

21-02-2019r.

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
w DąBROWIE GÓRNICZEJ  
mgr Jolanta Nowak  
kierownik jednostki