

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Głownie ul. Kościuszki 10 95-015 Głowno	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Zgierskiego
Numer identyfikacyjny REGON 000814530		

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

Adamiak
Marlena Adamiak

Marlena Adamiak
(główny księgowy)

2023.03.29

rok mies. dzień

Dyrektor
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Głownie
Grajzyna
mgr Grażyna Kujawiak

Grażyna Kujawiak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Adamiak
Marlena Adamiak

Marlena Adamiak
(główny księgowy)

2023.03.29

rok mies. dzień

Dyrektor
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Górnym

Kujawiak
mgr **Grażyna Kujawiak**
Grażyna Kujawiak

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Głownie
1.2	siedzibę jednostki
	Województwo łódzkie, powiat zgierski, Głowno
1.3	adres jednostki
	95-015 Głowno, ul. Kościuszki 10
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna jest placówką organizacyjną Powiatu Zgierskiego, która udziela pomocy uczniom, rodzicom, nauczycielom: przedszkoli, szkół i placówek mających siedzibę na terenie Miasta i Gminy Głowno oraz Miasta-Gminy Stryków. Poradnia prowadzi: diagnozę, terapię pedagogiczną, logopedyczną, psychoterapię, terapię rodzinną, mediacje, pośrednictwo zawodowe, psychoedukację, coaching, kompleksowe wspomaganie szkół i placówek. Poradnia orzeka o potrzebie kształcenia specjalnego, indywidualnego nauczania, wczesnego wspomaganie rozwoju.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021, poz. 217 ze zm.) oraz Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 23 marca 2019 r. w sprawie zmiany rozporządzenia zmieniającego rozporządzenie 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 (Dz. U. z 2020, poz. 342), ustawą z dnia 28 maja 2020 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 305 ze zm.) Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub cen zakupu, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. W przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. Składniki majątku zaliczane do pozostałych środków trwałych lub WNiP o okresie użytkowania powyżej jednego roku jednostka wprowadza do ewidencji pozostałych środków trwałych i umarza w 100% w momencie zakupu. Składniki majątku o wartości powyżej 10.000,00 zł. jednostka wprowadza do ewidencji środków trwałych lub WNiP i dokonuje odpisów amortyzacyjnych metodą liniową, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka do użytkowania według stawek określonych ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych – jednorazowo za okres roczny na koniec roku obrotowego. Na dzień bilansowy środki trwale wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Należności i zobowiązania jednostka wycenia w kwocie wymaganej zapłaty. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.
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

Grupy	Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Zwiększenia		Zmniejszenia			Wartość końcowa	Umorzenie
			zakup	przemieszczenie	zbycie	likwidacje	przemieszczenie		2022
		wartość brutto	wartość brutto	wartość brutto	wartość brutto	wartość brutto	wartość brutto	wartość brutto	wartość brutto
0	Grunty							0	
								0	0
		0	0	0	0	0	0	0	
1	Budynki i lokale							0	
								0	0
		0	0	0	0	0	0	0	
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej							0	
								0	0
		0	0	0	0	0	0	0	
3	Kotły i maszyny energetyczne							0	
								0	0
		0	0	0	0	0	0	0	
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania							0	
								0	0
		0	0	0	0	0	0	0	
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne							0	
								0	0
		0	0	0	0	0	0	0	
6	Urządzenia techniczne	3 875,94						3 875,94	
		3 875,94						3 875,94	0
		0	0	0	0	0	0	0	
7	Środki transportu							0	
								0	0
		0	0	0	0	0	0	0	
8	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	10.098,30						10.098,30	
		168,31						168,31	168,31
		0	9.929,99	0	0	0	0	9.929,99	
9	Inwentarz żywy							0	
								0	0
		0	0	0	0	0	0	0	
Ogółem środki trwale (konto 011)		3.875,94	10.098,30	0	0	0	0	13 974,24	
		3.875,94	168,31	0	0	0	0	4 044,25	0
		0	9.929,99	0	0	0	0	9.929,99	
Wartości niematerialne i prawne (konto 020) - umarżane na koncie 071		3 791,76						3 791,76	
		3 791,76						3 791,76	0
		0	0	0	0	0	0	0	
Wyszczególnienie		Wartość początkowa	Zwiększenia		Zmniejszenia			Wartość końcowa	
			zakup	przemieszczenie	zbycie	likwidacje	przemieszczenie		
Pozostałe środki trwale (konto 013)		174.154,44	2.982,49			3.054,29		174.082,64	
Zbiory biblioteczne (konto 014)		1 521,02	0,00			19,03		1.501,99	
Wartości niematerialne i prawne (konto 020) - umarżane na koncie 072 - jednorazowo		5 602,37	0					5 602,37	

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie 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
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	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
	Umowa najmu części budynku szkoły od I Liceum Ogólnokształcącego w Głownie o powierzchni 220m² na potrzeby funkcjonowania Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej – 288.721,94 zł.
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 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.	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 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																										
	Nie dotyczy																										
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj świadczeń</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>7.081,61</td> </tr> <tr> <td>Odprawy emerytalno - rentowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Ekwiwalenty za urlop</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Pomoc zdrowotna</td> <td>600,00</td> </tr> <tr> <td>Świadczenia z ZFŚS</td> <td>27.040,79</td> </tr> <tr> <td>Świadczenia BHP</td> <td>94,99</td> </tr> <tr> <td>Badania lekarskie</td> <td>190</td> </tr> <tr> <td>Szkolenia i studia</td> <td>8.396</td> </tr> <tr> <td>Delegacje służbowe</td> <td>306,53</td> </tr> <tr> <td>Ryczałty samochodowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Opłaty za telefon</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Ogółem</td> <td>43.709,92</td> </tr> </tbody> </table>	Rodzaj świadczeń	Kwota	Nagrody jubileuszowe	7.081,61	Odprawy emerytalno - rentowe	0,00	Ekwiwalenty za urlop	0,00	Pomoc zdrowotna	600,00	Świadczenia z ZFŚS	27.040,79	Świadczenia BHP	94,99	Badania lekarskie	190	Szkolenia i studia	8.396	Delegacje służbowe	306,53	Ryczałty samochodowe	0,00	Opłaty za telefon	0,00	Ogółem	43.709,92
Rodzaj świadczeń	Kwota																										
Nagrody jubileuszowe	7.081,61																										
Odprawy emerytalno - rentowe	0,00																										
Ekwiwalenty za urlop	0,00																										
Pomoc zdrowotna	600,00																										
Świadczenia z ZFŚS	27.040,79																										
Świadczenia BHP	94,99																										
Badania lekarskie	190																										
Szkolenia i studia	8.396																										
Delegacje służbowe	306,53																										
Ryczałty samochodowe	0,00																										
Opłaty za telefon	0,00																										
Ogółem	43.709,92																										
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
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

Adamiak
Marlena Adamiak
 (główny księgowy)

29.03.2023 r.
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
 w Głownie
Kujawiak
mgr. Grażyna Kujawiak
 (kierownik jednostki)

Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna
 w Głownie
 95-015 Głowno, ul. Kościuszki 10
 Tel./fax 42 719 07 67
 NIP 733-12-74-597 REGON 000814530