

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna ul. ul. Kościuszki 6 62-700 Turek	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Zarząd Powiatu Tureckiego ul. Kaliska 59 62-700 Turek
Numer identyfikacyjny REGON 310500352	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

podstawowy przedmiot działalności

PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA W TURKU

siedziba: 62-700 Turek, ul. Tadeusza Kościuszki 6

województwo Wielkopolskie

REGON 310500352

Szczególna forma prawna: 30 POWIATOWE SAMORZĄDOWE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE

WŁASNOŚĆ SAMORZĄDOWA

Okres objęty sprawozdaniem 2018 rok.

Celem Poradni jest udzielanie dzieciom i młodzieży pomocy psychologiczno-pedagogicznej, w tym pomocy logopedycznej, prowadzenie profilaktyki zaburzeń rozwojowych dziecka wspomaganie jego rozwoju i efektywność uczenia się, pomocy w wyborze kierunku kształcenia i zawodu, a także udzielanie rodzicom i nauczycielom pomocy psychologiczno-pedagogicznej związanej z wychowywaniem, kształceniem dzieci i młodzieży.

Teren działania Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Turku obejmuje miasto Turek i gminy powiatu tureckiego.

Szczegółowe zadania określa statut poradni.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego

§ 1.

Jednostki prowadzą rachunkowość zgodnie z przepisami:

- 1) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
- 2) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- 3) właściwego rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów wydanego na podstawie art. 40 ust. 4 pkt 1 lit. a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych 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,
- 4) ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

§ 2.

Szczególne zasady rachunkowości dotyczące metod wyceny aktywów i pasywów.

- 1) W toku wykonywania planu finansowego obowiązują zasady gospodarki finansowej określone ustawą o finansach publicznych.
- 2) Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniach finansowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
- 3) W jednostkach budżetowych objętych centralizacją VAT - w związku z rozliczeniem podatku VAT przyjmuje się model netto - netto, tzn. że dochody wykazuje się w sprawozdaniu Rb-27S w wartościach netto, wydatki wykazuje się w sprawozdaniach Rb-28S w wartościach brutto.
- 4) W jednostkach budżetowych nieobjętych centralizacją VAT przyjmuje się model brutto - brutto, tzn. że dochody wykazuje się w sprawozdaniu Rb-27S w wartościach brutto, wydatki wykazuje się w sprawozdaniach Rb-28S w wartościach brutto.
- 5) Stosuje się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów:
 1. ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie";
 2. koszty ponoszone z góry (obejmujące w szczególności: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie (do ewidencji nie stosuje się konta 640 "Rozliczenia międzyokresowe kosztów") gdyż nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki (jednostka nie jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych): ujmuje się je w kosztach miesiąca, w którym zostały poniesione,
 3. w koszty danego miesiąca ujmowane są dowody księgowe, które wpłynęły do jednostki w danym miesiącu (bez względu na to jakiego okresu dotyczą) lub w terminie umożliwiającym sporządzanie sprawozdań (szczegółowe daty graniczne zostaną określone przez kierowników poszczególnych jednostek), za wyjątkiem końca roku obrotowego, kiedy w koszty danego roku przyjmowane są dowody księgowe, które zostały dostarczone do jednostki w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań,
 4. koszty dotyczące wynagrodzeń lub ich korekty ujmuje się w księgach rachunkowych wyłącznie na podstawie list płac,
 5. listy płac dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego powinny być ujęte w księgach rachunkowych w terminie umożliwiającym sporządzanie sprawozdań rocznych.
 - 6) Dochody księguje się w terminie daty wpływu, a wydatki daty zapłaty.
 - 7) Dopuszcza się stosowanie uproszczeń polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w jednym dniu.
 - 8) Ujmuje się wszystkie etapy rozliczeń poprzedzających płatność dochodów i wydatków, a w zakresie wydatków i kosztów także zaangażowanie wydatków.
 - 9) W zaangażowaniu roku bieżącego pod datą 1 stycznia ujmuje się wydatki wynikające z zawartych umów, decyzji i innych postanowień, których wykonanie spowoduje konieczność wydatkowania środków budżetowych w danym roku. W trakcie roku ujmuje się na bieżąco wartość wydatków nieumownych oraz wartość wydatków wynikających z podpisanych umów, zamówień, porozumień, decyzji oraz ich korekt (z wyjątkiem tych dokumentów, na których brak określonej kwoty). Ewidencja prowadzenia na koncie "zaangażowanie roku bieżącego" ma być pomocna przy wstępnej kontroli zgodności zamierzonych wydatków z planem finansowym, aby nie dopuścić do przekroczenia dyscypliny finansów publicznych.
 - 10) Zwroty wydatków, dokonane w tym samym roku budżetowym, w którym poniesiono wydatki, m. in. z tytułu: wynagrodzeń, kosztów sądowych, rozliczeń udzielonych zaliczek, udzielonych dotacji, korekt faktur wystawionych przez podmioty zewnętrzne, itp. zmniejszają wykonanie wydatków roku budżetowego.

- 11) Zwroty dokonanych wydatków budżetowych z lat poprzednich stanowią dochody jednostek budżetowych i podlegają odprowadzaniu na dochody budżetu Powiatu.
- 12) Jednostki prowadzą magazyn materiałów w przypadku, gdy jest to konieczne i wynika ze specyfiki jednostki. Szczegółowe zasady zostaną określone przez kierowników poszczególnych jednostek.
- 13) Zakupione materiały promocyjne, paliwo zatankowane do zbiorników, materiały przeznaczone na bieżące potrzeby jednostki, wydawane są bezpośrednio do zużycia, a ich wartość odpisywana jest w koszty w dacie zakupu i nie podlega korekcie na dzień bilansowy, na podstawie art. 26 ustawy o rachunkowości.
- 14) Jeśli na dzień bilansowy wycenia się zapas materiałów (innych niż wymienione w pkt. 13 faktycznie nieużytych, to ich wartość, przy wycenie arkusza spisu z natury, ustala się odpowiednio według cen zakupu z ostatnich faktur.
- 15) W przypadku podjęcia decyzji przez zarząd powiatu o odstąpieniu od realizacji inwestycji, poniesione koszty, podlegają odpisaniu nie później niż do końca roku obrotowego i są zaliczane w ciężar funduszu jednostki.
- 16) Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według wartości wynikającej z ewidencji.
- 17) Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.
- 18) Podstawowe zasady, tryb i metody przeprowadzania inwentaryzacji aktywów i pasywów oraz zasady gospodarowania majątkiem zostaną określone przez kierowników poszczególnych jednostek.
- 19) Pozostałe środki trwałe to środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania.
- 20) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w grudniu, metodą liniową:
 - 1) środki trwałe - stosuje się stawki określone w załączniku Nr 1 "wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych" do ustawy o podatku od osób prawnych,
 - 2) wartości niematerialne i prawne; od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz praw autorskich - stosuje się stawkę minimalną 24 miesięczną określoną w art. 16m ustawy o podatku od osób prawnych.
- 21) Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.
- 22) W przypadku przekazania środków trwałych innym jednostkom lub likwidacji, amortyzacja naliczona jest w miesiącu przekazania lub wycofania z eksploatacji i obejmuje okres od początku roku do końca miesiąca, w którym przekazano lub wycofano z eksploatacji środek trwały.
- 23) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do użytkowania.
- 24) Nie umarza się gruntów.
- 25) Nie podlegają ewidencji pozostałe środki trwałe traktowane jako materiały, do których zalicza się:
 - 1) standardowe przybory biurowe wydawane pracownikom m. in. dziurkacze, zszywacze, długopisy, itp.,
 - 2) standardowe niezbędne wyposażenie, dekoracje pomieszczeń biurowych, toalet, korytarzy m. in: lampy, wykładziny, kwietniki, donice z kwiatami, kosze na śmieci, miotły, wiadra, termosy, szklanki, filiżanki, talerzyki, łyżeczki, puchary itp
- 26) Obce mienie użytkowane przez jednostkę na podstawie umów użyczenia, leasingu lub innych umów o podobnym charakterze, podlega ewidencji pozabilansowej.
- 27) Na koncie 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" ujmuje się należności i zobowiązania od innych jednostek będących jednostkami organizacyjnymi Powiatu, zmniejszenia i zwiększenia funduszu spowodowane przekazaniem i otrzymaniem środków trwałych, nakładów inwestycyjnych oraz wartości niematerialnych i prawnych od innych jednostek Powiatu, wzajemne koszty i przychody podlegające wyłączeniu w rachunku zysku i strat.
- 28) Dopuszcza się w miarę potrzeb uzupełnienie kont o konta zgodne co do treści ekonomicznej, niezbędne do ewidencji operacji występujących w jednostce.
- 29) Przypis należności dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami, należnych budżetowi państwa, księguje się w korespondencji z kontem 221 jako zobowiązanie wobec budżetu państwa.
- 30) Dokonuje się odpisów aktualizujących wartości należności nie później niż na dzień bilansowy.
- 31) Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości 1/12 setek należnych na koniec tego kwartału.
- 32) Odsetki od nieterminowych płatności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału.
- 33) Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.
- 34) Wprowadza się bilans otwarcia (BO) po zamknięciu ksiąg rachunkowych poprzedniego okresu tzn. bilansu zamknięcia (BZ), które następuje w ciągu trzech miesięcy od dnia kończącego rok obrotowy. Ostatecznie zamknięcie ksiąg rachunkowych następuje z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowego przez Radę Powiatu.
- 35) Sprawozdanie finansowe jednostki podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej w terminie do dnia 10 maja roku następnego.

§ 3.

Ustalenie wyniku finansowego

- 1) Ustalenie wyniku finansowego odbywa się za pośrednictwem konta 860 "wynik finansowy".
- 2) Dla ustalenia wyniku finansowego pod datą 31 grudnia księguje się:

Na stronie Wn konta 860:

- 1) sumy poniesionych w roku obrotowym kosztów ujętych na kontach: 400, 401, 402, 403, 404, 405, 409, 410, 411
- 2) koszty finansowe (Ma konto 751)
- 3) pozostałe koszty operacyjne (Ma konto 761)

Na stronie Ma konta 860:

- 1) przychody z tytułu dochodów budżetowych (Wn konto 720)
- 2) przychody finansowe (Wn konto 750)
- 3) pozostałe przychody operacyjne (Wn konto 760).

inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Grzelak

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Magdalena Michalak-Zielińska

Kierownik jednostki

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Załącznik nr 1.1.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	5 268,00	0,00	1 978,95	0,00	1 978,95	0,00	0,00	0,00	0,00	7 246,95
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	5 268,00	0,00	1 978,95	0,00	1 978,95	0,00	0,00	0,00	0,00	7 246,95
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	22 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 500,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	245 561,19	0,00	7 352,00	0,00	7 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252 913,19
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	268 061,19	0,00	7 352,00	0,00	7 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 413,19

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Elżbieta Grzelak

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Dyrektor
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej

 mgr Magdalena Juchaczek-Zielitka

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania	5 268,00	0,00	1 978,95	0,00	1 978,95	0,00	0,00	0,00	0,00	7 246,95	0,00	0,00
2.	Pozostałe 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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	5 268,00	0,00	1 978,95	0,00	1 978,95	0,00	0,00	0,00	0,00	7 246,95	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	22 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 500,00	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
1.5.	Inne środki trwałe	245 561,19	0,00	7 352,00	0,00	7 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252 913,19	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	268 061,19	0,00	7 352,00	0,00	7 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 413,19	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Grzelak

Dyrektor
Pracowni Psychologicznej i Pedagogicznej
mgr Magdalena Kaniak-Zielinska

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej tel. (0-63) 278 50 73 Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna ul. Kościuszki 6 62-700 Turek	Kwota 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	Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON 310500352		

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Grzelak

2018-12-31

Dyrektor
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Magdalena Michalak-Zielińska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna
ul. Kościuszki 6
62-700 Turek
 tel. (0-63) 278 50 73
 tel. (0-63) 278 50 73
 tel. (0-63) 278 50 73

REGON: 141260052
 REGON: 141260052
 REGON: 141260052

Numer identyfikacyjny REGON

310500352

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazanym charakterem i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego			Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			na aktywach obrotowych	
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	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

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Grzelak

Dyrektor
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
 mgr Magdalena Michalska-Zielinska

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej tel. (0-63) 278 50 73 NIP 668-17-16-151 REGON 310500352 Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna ul. Kościuszki 6 62-700 Turek		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Numer identyfikacyjny REGON 310500352			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Grzelak

2018-12-31

Dyrektor
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Magdalena Michalak-Zielńska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej tel. (0-63) 278 50 73 NIP 658 17 16 151 REGON 310500352 Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna ul. Kościuszki 6 62-700 Turek	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 310500352		

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Grzelak

2018-12-31

Dyrektor
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Małgorzata Michałak-Zielińska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna ul. Kościuszki 6 62-700 Turek	Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
Numer identyfikacyjny REGON 310500352	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4

Gwarancje i poręczenia			
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
.	poręczenia otrzymane od od osób trzecich	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Grzelak
mgr Elżbieta Grzelak

2018-12-31

Dyrektor
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Turku
Magdalena Michalak-Zielińska
mgr Magdalena Michalak-Zielińska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

PORADNIA

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 62-700 Turek, ul. Kościuszki 6 Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna ul. Kościuszki 6 62-700 Turek</p>	<p>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</p>	<p>Załącznik nr 1.15.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 310500352</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 066 170,97
2.	Nagrody jubileuszowe	17 736,34
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4.	Świadczenia urlopowe	0,00
5.	Inne świadczenia pracownicze	72 394,75
	Ogółem	1 156 302,06

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Grzelak

2018-12-31

Dyrektor
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Magdalena Michalak-Zielińska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 1.16	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 310500352	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

null

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Grzelak

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Magdalena Michalak-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna ul. Kościuszki 6 62-700 Turek			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
310500352			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Orzelak

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Magdalena Michalak-Zielińska

Kierownik jednostki

Główny księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna ul. ul. Kościuszki 6 62-700 Turek		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 310500352		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	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
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczegółowości jak w bilansie):						

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Elżbieta Grzelak

2018-12-31

Dyrektor
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
 mgr Magdalena Michalak-Zielińska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna ul. ul. Kościuszki 6 62-700 Turek		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Numer identyfikacyjny REGON 310500352					
sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

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. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Grzelak

2018-12-31

dyktator
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Magdalena Michalak-Zielińska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna ul. ul. Kościuszki 6 62-700 Turek		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Numer identyfikacyjny REGON 310500352		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Grzelak



2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Magdalena Michalak-Zielińska



Kierownik jednostki

Główny księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna ul. ul. Kościuszki 6 62-700 Turek		ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI			Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON 310500352		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o unikowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GLÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Elżbieta Grzelak

2018-12-31

Kierownik
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
 mgr Magdalena Michalak-Zielińska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
62-700 Turek, ul. Kościuszki 6

tel. (0-63) 278 50 73

NIH Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna
ul. Kościuszki 6
62-700 Turek

Numer identyfikacyjny REGON

310500352

Dane o stanie rezerw

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Załącznik nr 1.8.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Girelnik

Główny księgowy

2018-12-31

data

Kierownik jednostki

Wydział
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Turek
mgr Magdalena Ochotnicka-Zielinska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej tel. (0-63) 278 50 73 Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna ul. Kościuszki 6 62-700 Turek	Zobowiązania według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 310500352	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwoty wykazane mają być zgodne z danymi wykazanymi w bilansie w poz. Pasywów D.I.

Zobowiązania finansowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Grzelak

2018-12-31

Kierownik
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Magdalena Michalak-Zielińska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

PORADNIA

PSYCHOLOGICZNO - PEDAGOGICZNA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

tel. (0-63) 278 50 73

Poradnia Psychologiczno-
Pedagogiczna
ul. Kościuszki 6
62-700 Turek

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Załącznik nr 2.1.

Numer identyfikacyjny REGON

310500352

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Grzełek

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Magdalena Michalak-Zielińska

Kierownik jednostki

PORADNIA
PSYCHOLOGICZNO - PEDAGOGICZNA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 6 tel. (0-63) 278 50 73 NIP 668 17 76 161 REGON 14100352 Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna ul. Kościuszki 6 62-700 Turek	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 2.2.
Numer identyfikacyjny REGON 310500352	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Grzelak

2018-12-31

Dyrektor
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Magdalena Micholak-Zielińska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna ul. Kościuszki 6 62-700 Turek</p> <p>tel. (0-63) 278 50 73</p>	<p>Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</p>	<p>Załącznik nr 2.3.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>310500352</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Grzelak

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Magdalena Michalak-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej NIP 668-17-46-151 REGON 310500352 Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna ul. Kościuszki 6 62-700 Turek		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 310500352			
sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
1	2	3	
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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
	0,00	0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Grzelak

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
ul. Kościuszki 6
mgr Magdalena Michalak-Zielińska

Kierownik jednostki

FORALINERY
PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA
 adres: Jednostka Organizacyjna
62-700 Turek, ul. Kościuszki 6
 tel. (0-63) 278 50 73

Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna
ul. Kościuszki 6
62-700 Turek

Numer Identyfikacyjny REGON

310500352

Arkusze wyłączeń

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Adresat:

Zarząd Powiatu Tureckiego
Kaliska 59
62-700 Turek

Wysłać bez pisma przewodniego

	Należności wg pozycji bilansowych	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)
Jednostka organizacyjna	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

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Grzelak

Dyrektor
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
ul. Kościuszki 6
62-700 Turek
mgr Magdalena Michalak-Zielinska

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.1)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Grzelak

Dyrektor
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Magdalena Michalak-Zielitńska

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

PSYCHOLOGICZNO - PEDAGOGICZNY
62-700 Turek, ul. Kościuszki 6

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna
ul. Kościuszki 6
62-700 Turek

Numer identyfikacyjny REGON
310500352

Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki

Adresat:

Zarząd Powiatu Tureckiego
Kaliska 59
62-700 Turek

Wysłać bez pisma przewodniego

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)

Lp.	Jednostka	RAZEM	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1.4. Środki na inwestycje	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	1.10. Inne zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Liceum Ogólnokształcące	234,97	234,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Grzelak

Dyrektor
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Magdalena Michalak-Zielinska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

2018-12-31

Kierownik jednostki

TOKATPNIA
PSYCHOLOGICZNO - PEDAGOGICZNA
NIP 668-17-46-151 REGON 310500352
Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna
ul. Kościuszki 6
62-700 Turek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej tel. (0-63) 278 50 73 NIP 668-17-46-151 REGON 310500352 Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna ul. Kościuszki 6 62-700 Turek Numer identyfikacyjny REGON 310500352	Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Tureckiego Kaliska 59 62-700 Turek Wysłać bez pisma przewodniego
---	--	--

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Szczelak

Kierownik
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Turku
mgr Magdalena Juchaczak-Zielnińska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

2018-12-31

Kierownik jednostki

POKADNIA

PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Poradnia Psychologiczno-
Pedagogiczna
ul. Kościuszki 6
62-700 Turek

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załącznik nr 2.5.

Numer identyfikacyjny REGON
310500352

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

inne informacje

--

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Grzelak

2018-12-31

dyrektor
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Turku
mgr Magdalena Schalak-Zielińska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIP Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna ul. Kościuszki 6 62-700 Turek	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 310500352	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Grzelak

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Magdalena Michalak-Zielińska

Kierownik jednostki