


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Rejowcu Fabrycznym ul. Lubelska 24b 22-170 Rejowiec Fabryczny	<b>Wyciąg z danych zawartych w  załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2021 r.</b>	Adresat: Zarząd Powiatu w Chełmie
Numer identyfikacyjny REGON <b>110099252</b>		<b>6D5C9B272796466F</b> 

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

**SPECJALISTA**  
*S. Księgowy*  
(główny księgowy)  
*Jadwiga Stefańska*

2022.01.26  
rok mies. dzień

**DYREKTOR**  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
mgr *Elżbieta Janszwan Rensburg*  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**SPECJALISTA**

Księgowości

(główny księgowy)

Jadwiga Stojańska

2022.01.26

rok mies. dzień

**DYREKTOR**

Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej

mgr Elżbieta Janina Rensburg

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki - <b>PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>REJOWIEC FABRYCZNY</b>
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>ZAPCOWNIA OSWIATOWA SWIADOCZKA</b> <b>POMOĆ PSYCH-PEDAGOG. DLA DZIECI, MŁODZIEŻY ICH RODZICÓW I NAUCZYCIELI</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2021 - 31.12.2021 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <b>NIE DOTYCZY</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <b>KSIĘGI DACHUNKOWE, KSIĘGA GŁÓWNA, SYSTEMKA I ANAL. KSIĘGI POMOCZEJ I ESTAWIENIE OBROTÓW I SALD. WYCENA NA POD. CEW W NEM. IA</b>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony 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 <b>ZGODNIE Z ZABEZPIECZENIAMI</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka 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 <b>NIE DOTYCZY</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość <b>NIE DOTYCZY</b>
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 <b>NIE DOTYCZY</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <b>NIE DOTYCZY</b>

1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	NIE DOTYCZY
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	NIE DOTYCZY
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	NIE DOTYCZY
b)	powyżej 3 do 5 lat
	NIE DOTYCZY
c)	powyżej 5 lat
	NIE DOTYCZY
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	NIE DOTYCZY
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	NIE DOTYCZY
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	938.677,06
1.16.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE DOTYCZY
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	NIE DOTYCZY
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	NIE DOTYCZY

2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	NIE DOTYCZY
2.5.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	NIE DOTYCZY

SPECIALISTA

(główny księgowy)

Jadwiga Siojanńska

2022-01-26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej

(kierownik jednostki)

mgr Elżbieta Janiszewska Rensburg

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021rok - korekta**

**Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych:**

Lp.	Wyszczególnienie/ grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku	
			nabycie	przemieszenie	aktualizacja wartości	razem zwiększenia	rozhód	przemieszenie	aktualizacja wartości	razem zmniejszenia		
I.	Wartości niematerialne i prawne	26.847,99									26.847,99	
II.	Środki trwałe, z tego:	52.496,46						1.107,00			1.107,00	51.389,46
Grupa 4..	Komputery,,drukarki,,serwery	52.496,46						1.107,00			1.107,00	51.389,46
III	Pozostale Srodki trwałe	58.133,45	1.352,25			1.352,25		3.899,01			3.899,01	55.586,69
Grupa 4	Komputery,kserokopiarki	23.677,70	399,00			399,00		3.899,01			3.899,01	20.177,69
Grupa 8	Pozostale wyposazenie	34.455,75	953,25			953,25						35.409,00
IV	Zbiory biblioteczne.											

**Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych:**

Lp.	Wyszczególnienie/ grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku	
			nabycie	przemieszenie	aktualizacja wartości	razem zwiększenia	rozhód	przemieszenie	aktualizacja wartości	razem zmniejszenia		
I.	Wartości niematerialne i prawne	26.847,99									26.847,99	
II.	Środki trwałe, z tego:	52.496,46						1.107,00			1.107,00	51.389,46
Grupa 4..	Komputery,drukarki,serwery	52.496,46						1.107,00			1.107,00	51.389,46
III	Pozostale srodki trwałe	58.133,45	1.352,25			1.352,25		3.899,01			3.899,01	55.586,69
Grupa 4	Komputery,drukarki	23.677,70	399,00			399,00		3.899,01			3.899,01	20.177,69
Grupa 8	Pozostale wyposazenie	34.455,75	953,25			953,25						35.409,00
IV	Zbiory biblioteczne.											

**Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych:**

Lp.	Wyszczególnienie/ grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
I.	Wartości niematerialne i prawne				
II.	Środki trwałe, z tego:				
Grupa ...					
Grupa ...					
...					

**Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych:**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Długoterminowe aktywa finansowe, z tego:				
1.1	Akcje i udziały				
1.2	Papiery wartościowe długoterminowe				
1.3	Inne				