

| | | |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna ul. Fabryczna 1 76-200 Słupsk Numer identyfikacyjny REGON 000908159 | BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | Adresat: Zarząd Powiatu Słupskiego |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 07FAB9BA44202214  |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 391 444,75 | 378 753,83 | A Fundusz | 243 775,54 | 226 852,15 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 2 459 928,10 | 2 735 848,86 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 391 444,75 | 378 753,83 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -2 216 152,56 | -2 508 996,71 |
| A.II.1 Środki trwałe | 391 444,75 | 378 753,83 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 71 578,00 | 71 578,00 | A.II.2 Strata netto (-) | -2 216 152,56 | -2 508 996,71 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 319 866,75 | 307 175,83 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 0,00 | 0,00 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 153 943,06 | 167 198,91 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | D.I Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | D.II Zobowiązania krótkoterminowe | 153 943,06 | 167 198,91 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 8 061,51 | 12 125,90 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 22 204,46 | 22 882,68 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 118 147,98 | 122 521,44 |

Anna Śmietana
(główny księgowy)

2023-03-23
(rok, miesiąc, dzień)
07FAB9BA44202214

Anetta Bogusława Pirka
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

| | | | | | |
|--|----------|-----------|--|----------|----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 200,89 | 159,30 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B Aktywa obrotowe | 6 273,85 | 15 297,23 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 290,54 | 383,83 | D.II.8 Fundusze specjalne | 5 328,22 | 9 509,59 |
| B.I.1 Materiały | 290,54 | 383,83 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 5 328,22 | 9 509,59 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | D.II.8.2 Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| B.I.3 Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | D.III Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| B.I.4 Towary | 0,00 | 0,00 | D.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 3 455,09 | 13 303,81 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 650,93 | 5 136,43 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 4,16 | 256,97 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 2 800,00 | 7 910,41 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 2 528,22 | 1 609,59 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 2 528,22 | 1 609,59 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.5 Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |

Anna Śmietana
(główny księgowy)

2023-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

Anetta Bogusława Pirka
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

07FAB9BA44202214

| | | | | | |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 397 718,60 | 394 051,06 | Suma pasywów | 397 718,60 | 394 051,06 |

 Anna Śmietana
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

 2023-03-23
 (rok, miesiąc, dzień)

07FAB9BA44202214

 Anetta Bogusława Pirka
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Anna Śmietana
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

07FAB9BA44202214

Anetta Bogusława Pirka
(kierownik jednostki)

| | | | | |
|--|--|--|---|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: | |
| Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna ul. Fabryczna 1 76-200 Słupsk | | | Zarząd Powiatu Słupskiego | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | Wysłać bez pisma przewodniego D81AED80492AEA6E | |
| 000908159 | | |  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 0,00 | 0,00 |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 22 412,23 | 41 025,94 |
| A.I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 0,00 | 0,00 |
| A.II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | 0,00 | 0,00 |
| A.III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | 0,00 | 0,00 |
| A.IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| A.V. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | 0,00 | 0,00 |
| A.VI. | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | 22 412,23 | 41 025,94 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | | 2 238 638,41 | 2 550 334,73 |
| B.I. | Amortyzacja | | 15 006,30 | 12 690,92 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | | 105 754,74 | 209 944,17 |
| B.III. | Usługi obce | | 53 416,53 | 86 227,47 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | | 6,82 | 6,82 |
| B.V. | Wynagrodzenia | | 1 630 034,12 | 1 771 083,39 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 430 983,46 | 466 694,38 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | | 3 436,44 | 3 687,58 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 0,00 | 0,00 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | | -2 216 226,18 | -2 509 308,79 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | | 0,00 | 0,00 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| D.II. | Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | | 0,00 | 0,00 |

Anna Śmietana
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Anetta Bogusława Pirka
kierownik jednostki

| | | | |
|-----------|--|---------------|---------------|
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,09 | 0,00 |
| E.I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| E.II. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,09 | 0,00 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -2 216 226,27 | -2 509 308,79 |
| G. | Przychody finansowe | 225,80 | 433,31 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 225,80 | 433,31 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 152,09 | 121,23 |
| H.I. | Odsetki | 152,09 | 121,23 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -2 216 152,56 | -2 508 996,71 |
| J. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | -2 216 152,56 | -2 508 996,71 |
| | | | |

Anna Śmietana
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień


Anetta Bogusława Pirka
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Śmietana
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Anetta Bogusława Pirka
kierownik jednostki

| | | | | |
|--|--|---|--|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna ul. Fabryczna 1 76-200 Słupsk | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r. | Adresat: Zarząd Powiatu Słupskiego | |
| Numer identyfikacyjny REGON 000908159 | | | Wysłać bez pisma przewodniego D5930207E7F5CEC3  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 2 372 036,17 | 2 459 928,10 |
| I.1. | Zwiększenie funduszu (z tytułu) | | 2 216 128,82 | 2 531 785,26 |
| I.1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | | 2 216 128,82 | 2 531 785,26 |
| I.1.3. | Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4. | Środki na inwestycje | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.5. | Aktualizacja wyceny środków trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.6. | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.7. | Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.8. | Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.9. | Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.10. | Inne zwiększenia | | 0,00 | 0,00 |
| I.2. | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 2 128 236,89 | 2 255 864,50 |
| I.2.1. | Strata za rok ubiegły | | 1 998 623,58 | 2 216 152,56 |
| I.2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | | 29 125,79 | 39 711,94 |
| I.2.3. | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. | Dotacje i środki na inwestycje | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.5. | Aktualizacja środków trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.6. | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | | 100 487,52 | 0,00 |
| I.2.7. | Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.8. | Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.9. | Inne zmniejszenia | | 0,00 | 0,00 |
| II. | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 2 459 928,10 | 2 735 848,86 |

Anna Śmietana
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Anetta Bogusława Pirka
kierownik jednostki

| | | | |
|-------------|---|---------------|---------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -2 216 152,56 | -2 508 996,71 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -2 216 152,56 | -2 508 996,71 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 243 775,54 | 226 852,15 |
| | | | |

Anna Śmietana
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień


Anetta Bogusława Pirka
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Śmietana
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Anetta Bogusława Pirka
kierownik jednostki

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna ul. Fabryczna 1 76-200 Słupsk | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r. | Adresat: Zarząd Powiatu Słupskiego |
| Numer identyfikacyjny REGON 000908159 | | 06ADA2ADFCB42B93  |

| 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

Anna Śmietana
(główny księgowy)

2023.03.29
rok mies. dzień

Anetta Bogusława Pirka
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Śmietana
(główny księgowy)

2023.03.29
rok mies. dzień

Anetta Bogusława Pirka
(kierownik jednostki)

| | |
|-------|---|
| 1. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| 1.1.1 | PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| 1.2.1 | Słupsk |
| 1.3 | adres jednostki |
| 1.3.1 | ul. Fabryczna 1, 76-200 Słupsk |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| 1.4.1 | Działalność wspomagająca edukację |
| 2 | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| 2.1 | 01.01.2022 – 31.12.2022 |
| 3 | Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne |
| 3.1 | nie dotyczy |
| 4 | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |


 Anna Śmietana

DYREKTOR
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
 w Słupsku Fabryczna 1
 mgr Jolanta Kamińska

| | |
|---|------------------------|
| 5 | <p>Inne informacje</p> |
| | <p>5</p> |

1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych:
Rachunkowość w jednostce prowadzona jest z zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte w jednostce zasady zwane polityką rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą dziennik, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów.

Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki.

2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych:
Zasady i terminy przeprowadzenia inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w Instrukcji Inwentaryzacji wprowadzonej zarządzeniem Dyrektora Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Słupsku

3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat.

3.1 Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu 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.

3.2 Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
Środki trwałe – z wyjątkiem gruntów – umarzone są na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek ustalonych przez Dyrektora PPP w Słupsku na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych;
PPP w Słupsku jako jednostka zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych może umarzać i amortyzować środki trwałe jednorazowo za okres całego roku.
Jednostka rozpoczyna odpisy umorzeniowe metodą liniową od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika majątku do użytkowania.
Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz, nie umarza się gruntów.

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Słupsku ul. Fabryczna 11

Główny księgowy
Agnieszka Szmielec

mgr Jolanta Kamińska

Tabela Nr 1

Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań podlegających wyłączeniu
w bilansie w **Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Słupsku**
(nazwa jednostki)
sporządzonym za okres na dzień 31.12.2022 r. – wg sprawozdań jednostkowych

| Lp. | Nazwa jednostki | Tytuł | Rozrachunki | | | |
|-----|---------------------------------|---|------------------------------|------------|------------------------------|------------|
| | | | Należności | | Zobowiązania | |
| | | | Pozycja w bilansie jednostki | Kwota w zł | Pozycja w bilansie jednostki | Kwota w zł |
| 1. | Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku | Koszty utrzymania pomieszczeń biurowych- zużycie mediów | B.II.1 | 4 851,42 | - | - |
| 2. | | | | | | |
| 3. | | | | | | |
| 4. | | | | | | |
| 5. | | | | | | |
| | | RAZEM | X | 4 851,42 | X | 0,00 |

Główny księgowy
Anna Srodek

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Słupsku, ul. Fabrycznej
Magdalena Kamińska

Tabela Nr 2

Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu w rachunku zysków i strat w **Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Słupsku** sporządzonym na dzień 31.12.2022r. – wg sprawozdań jednostkowych

| Lp. | Nazwa jednostki | Rozliczenia | | |
|-----|---------------------------------|---|----------------|------------------|
| | | Tytuł | Pozycja w RZiS | Kwota w zł |
| 1. | Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku | Koszty utrzymania pomieszczeń biurowych- zużycie mediów | A.VI | 33 335,56 |
| 2. | Starostwo Powiatowe w Słupsku | Oplata za trwałe zarząd | B.IV | 6,82 |
| | | RAZEM | X | 33 342,38 |

Główny księgowy
Anna Polanta

DYREKTOR
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
 w Słupsku ul. Fabryczna 6
mgr Polanta Kamilska

Tabela Nr 3

Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu
w zestawieniu zmian w funduszu jednostki w **Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w
Słupsku**

(nazwa jednostki)

sporządzonym na dzień 31.12.2022 r. – wg sprawozdań jednostkowych

| Lp. | Nazwa jednostki | Rozliczenia | | |
|--------------|-----------------|-------------|----------------|------------|
| | | Tytuł | Pozycja w ZZwF | Kwota w zł |
| 1. | - | - | - | - |
| 2. | | | | |
| 3. | | | | |
| 4. | | | | |
| 5. | | | | |
| RAZEM | | | X | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Strycharz

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Słupsku

mgr Jolanta Kamińska

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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 przedstawia TABELA NR 4

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych | 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) |
|-----------|--|---|----------------------------------|-----------|-----------------|---|-----------------------------------|------------|------|---|--|
| | | | Przechylenie | | Przemieszczenie | | zbycie | likwidacja | inne | | |
| | | | Aktualizacja | Przychody | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| I. | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | ŚRODKI TRWAŁE | 686 283,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 686 283,30 |
| 1) | Grunty | 71 578,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 71 578,00 |
| 2) | Budynki i budowle | 507 636,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 507 636,79 |
| 3) | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 31 844,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31 844,03 |
| 4) | Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6) | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7) | Urządzenia techniczne | 20 743,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 743,98 |
| 8) | Środki transportu | 42 485,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42 485,00 |
| 9) | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane | 11 995,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 995,50 |

Główny księgowy

Anna Szymura

DYREKTOR

Paradzińskie Zakłady Przemysłowe w Spółce z Akcją Fabryczną i c
mgr Jolanta Kamińska

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych | 12 | 13 | Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego | | | 17 | 18 | 19 | Wartość netto składników aktywów | |
|-----------|--|----|---|--|------------------------------------|------|---|------------------------|--|--|---|
| | | | | 14 | 15 | 16 | | | | 20 | 21 |
| | | | Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego | aktualizacja | amortyzacja za okres sprawozdawczy | inne | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (13+17-18) | Stan na początek okresu sprawozdawczego (3-13) | Stan na koniec okresu sprawozdawczego (12-19) |
| 11 | | | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| I. | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | | | | | | | | | | |
| 2. | ŚRODKI TRWAŁE | | 294 838,55 | 0,00 | 12 690,92 | 0,00 | 12 690,92 | 0,00 | 307 529,47 | 391 444,75 | 378 753,83 |
| 1) | Grunty | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 71 578,00 | 71 578,00 |
| 2) | Budynki i budowle | | 187 770,04 | 0,00 | 12 690,92 | 0,00 | 12 690,92 | 0,00 | 200 460,96 | 319 866,75 | 307 175,83 |
| 3) | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | 31 844,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31 844,03 | 0,00 | 0,00 |
| 4) | Kotły i maszyny energetyczne | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6) | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7) | Urządzenia techniczne | | 20 743,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 743,98 | 0,00 | 0,00 |
| 8) | Środki transportu | | 42 485,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42 485,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9) | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane | | 11 995,50 | | | | | | 11 995,50 | | |

Główny księgowy
Anna
Anna Smetana

DYPREKTOR
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
 w Białym, ul. Fabryczna
 mgr Jolanta Kamińska

| 1.2 | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami | nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|---|---|-------------|------------------|----------------------------------|--|--|----------------------------------|----------------------------------|---------------|---|---|---|---|---|---|---|----|-------------|------|------|------|------|------|
| 1.3 | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych lub długoterminowych aktywów finansowych | nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.4 | wartość gruntów użytkowanych wieczysto | 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 | nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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) | <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">L.p.</th> <th rowspan="2">Grupa należności</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec okresu obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> <td>6</td> <td>7</td> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Nie dotyczy</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> | L.p. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec okresu obrotowego | zwiększenia | wykorzystanie | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 1. | Nie dotyczy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L.p. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | | | | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec okresu obrotowego | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | zwiększenia | wykorzystanie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Nie dotyczy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 powstałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Anna Amielana
mgr Jolanta Kamińska

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Białymostku
mgr Jolanta Kamińska

| | | |
|------|--|--|
| | nie dotyczy | |
| 1.11 | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń | |
| | nie dotyczy | |
| 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 | |
| | 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 | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | |
| | nie dotyczy | |
| 1.15 | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | |
| L.p. | Tytuł wyłączonego świadczenia w zł i gr. | Kwota na koniec okresu sprawozdawczego |
| 1. | Nagrody jubileuszowe | 20 971,84 |
| 2. | Odprawy emerytalne | 0,00 |
| 3. | Odprawy rentowe | 0,00 |
| 4. | Ekwiwalent za niewykorzystany urlop | 3 190,07 |
| 5. | Odprawy z tytułu upływu kadencji | 0,00 |
| 6. | Odprawy z tytułu redukcji stanowiska pracy | 0,00 |
| 7. | Odprawy z art.20 Karty Nauczyciela | 0,00 |
| 8. | Odprawy pośmiertne | 0,00 |
| 9. | Inne - odprawa z tyt. powołania do wojsk terytorialnych | 0,00 |
| | Razem | 24 161,91 |

Główny księgowy
Anna Smielana


DYREKTOR
 Poradnia Psychologiczno-Cedrowa (PCC)
 ul. Feglowa 11
mgr Jolanta Kamińska

| | |
|------|--|
| 1.16 | inne informacje |
| | nie dotyczy |
| 2 | 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. |

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

tabela nr 21

| L.p. | Wyszczególnienie | Koszt wytworzenia w roku ubiegłym | | | Koszt wytworzenia w roku sprawozdawczym | | |
|------|---|-----------------------------------|---------|-----------------|---|---------|-----------------|
| | | Ogółem | w tym: | | Ogółem | w tym: | |
| | | | odsetki | różnice kursowe | | odsetki | różnice kursowe |
| 1. | Środki trwałe oddane do użytkowania w roku ubiegłym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe w budowie w roku obrotowym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Główny księgowy

 Anna Zmarzłana
 (główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR
 Poradni Psychologicznej i Pedagogicznej
 w Rybniku, ul. Fabryczna 1

 Małgorzata Kamińska
 (kierownik dyrektor jednostki)

2.3

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

Tabela Nr 22

| Lp. | Zdarzenia incydentalne | 2021 rok | 2022 rok |
|-----|--|----------|----------|
| 1. | Przychody występujące incydentalnie w: tym | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Pozostałe przychody operacyjne w tym | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Koszty występujące incydentalnie w: tym | 0,00 | 0,00 |
| 2.1 | np. losowe | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 |

Główny księgowy
Anna Śmiełtina

DYREKTOR
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
 w Sułkowie, Fiboszyca 1
 mgr Jolanta Kamińska

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

inne informacje

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