

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

### Arkusze wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Wyszczególnienie		Kwota	Nazwa jednostki powiązanej
<b>A.</b>	<b>Przychody</b>	- zł	-
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
7.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
8.	Dotacje		
9.	Inne przychody operacyjne		
10.	Dywidendy i udziały w zyskach		
11.	Odsetki		
12.	Inne przychody operacyjne		

**STAROSTWO POWIATOWE**  
**W SZCZYTNIE**  
 WPLYNĘŁO DNIA

**2023 -03- 3 0**

Nr .....  
 Podpis ..... *mt*

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Kinga Ejdyś*

(główny księgowy)

2023 -03- 3 0

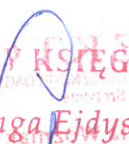
data

**DYREKTOR**  
 PORADNI PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ  
 w Szczytnie

*Gabriela Wozniak*

(kierownik jednostki)

<b>B.</b>	<b>Koszty</b>	<b>17 886,14 zł</b>	
1.	Amortyzacja		
2.	Zużycie materiałów i energii	17 486,14 zł	Zespół Szkół nr 3 w Szczytnie
3.	Usługi obce	400,00 zł	Zespół Szkół nr 2 w Szczytnie
4.	Podatki i opłaty		
5.	Wynagrodzenia		
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		
7.	Pozostałe koszty rodzajowe		
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
10.	Pozostałe obciążenia		
11.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
12.	Pozostałe koszty operacyjne		
13.	Odsetki		
14.	Inne		
<b>C.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>- zł</b>	<b>-</b>
1.	Zyski nadzwyczajne		
2.	Straty nadzwyczajne		


**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 Kinga Ejdyś  
 (główny księgowy)

2023-03-30  
 data

**DYREKTOR**  
 PORADNI PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ  
 w Szczytnie  
 Gabriela Woźniak  
 (kierownik jednostki)

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna
1.2	siedzibę jednostki ul. Lanca 10, 12-100 Szczytno
1.3	adres jednostki ul. Lanca 10, 12-100 Szczytno
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Udzielanie pomocy psychologicznej, pedagogicznej, logopedycznej oraz w zakresie doradztwa zawodowego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Od 01 stycznia do 31 grudnia 2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości zakupu ponad 10 000 zł umarza się według stawek przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych b) odpisy aktualizacyjne lub umorzeniowe na programy komputerowe których cena zakupu wynosi ponad 10 000 zł dokonuje się według stawek przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych c) przedmioty o wartości od 3 500 zł do 10 000 zł umarza się jednorazowo w okresie oddania ich do użytkowania d) zapasy wyceniono według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie e) aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad: - wartości niematerialne i prawne wycenia się według rzeczywistych kosztów ich uzyskania - środki trwałe wycenia się według kosztów wytworzenia lub zakupu
5.	inne informacje Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 Wg tabeli nr 1 z załącznika maila
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych STAROSTWO POWIATOWE W SZCZYTNI 10 LUTEGO DNIA
	Nie dotyczy (konto 073)

2023 -03- 3 0

Nr .....  
 Podpis ..... 

1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	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)
	Tabela nr 2
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
	Tabela nr 3
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- nagrody jubileuszowe – 34 833 zł
1.16.	inne informacje
	Brak danych
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
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
	Wzajemne wyłączenia: - Zespół Szkół Nr 3 – 17 886,14zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Kinga Ejdys*

(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
PORADNI PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ  
w Szczepinie

*Gabriel Woźniak*  
(kierownik jednostki)



**PORADNIA**  
PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA  
W SZCZYTNIE

Tabela nr 1 - Główne składniki aktywów trwałych  
12-100 Szczytno, ul. Wolności 10  
tel. 89 624 25 92

NIP 745-15-96-926, REGON 000707478

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)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Wnieszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów		
			Przychody	Przemieszczenie		Zbyte	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (313)	Stan na koniec roku obrotowego (1219)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I	Wartości niematerialne i prawne	20 291,05 zł	2 557,11 zł	- zł	- zł	2 557,11 zł	- zł	1 077,50 zł	- zł	1 077,50 zł	21 770,66 zł	20 291,05 zł		- zł	2 557,11 zł	2 557,11 zł	1 077,50 zł	21 770,66 zł	- zł	- zł
II	Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	18 313,51 zł	15 000,00 zł	- zł	- zł	15 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	33 313,51 zł	7 301,11 zł	- zł	3 006,99 zł	- zł	3 006,99 zł	- zł	10 308,10 zł	11 012,40 zł	23 005,41 zł
1	Środki trwałe (1.1-1.6)	18 313,51 zł	15 000,00 zł	- zł	- zł	15 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	33 313,51 zł	7 301,11 zł	- zł	3 006,99 zł	- zł	3 006,99 zł	- zł	10 308,10 zł	11 012,40 zł	23 005,41 zł
1.1	Grunty						- zł			- zł	- zł					- zł		- zł	- zł	- zł
1.2	Prawo użytkowania wieczystego gruntów						- zł			- zł	- zł					- zł		- zł	- zł	- zł
1.3	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		15 000,00 zł			15 000,00 zł				- zł	15 000,00 zł					- zł		- zł	- zł	15 000,00 zł
1.4	Urządzenia techniczne i maszyny	6 557,13 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	6 557,13 zł	4 753,89 zł	- zł	655,71 zł	- zł	655,71 zł	- zł	5 409,60 zł	1 803,24 zł	1 147,53 zł
1.5	Środki transportu						- zł			- zł	- zł					- zł		- zł	- zł	- zł
1.6	Inne środki trwałe (konto 011 grupa 8, 013, 014)	11 756,38 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	11 756,38 zł	2 547,22 zł	- zł	2 351,28 zł	- zł	2 351,28 zł	- zł	4 898,50 zł	9 209,16 zł	6 857,88 zł
2	Środki trwałe w budowie - inwestycje						- zł			- zł	- zł					- zł		- zł	- zł	- zł
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie - inwestycje						- zł			- zł	- zł					- zł		- zł	- zł	- zł

Sporządził: Kinga Ejdys

Miejscowość i data: Szczytno, 30-03-2023

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Kinga Ejdys

**DYREKTOR**  
PORADNI PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ  
w Szczytynie

Gabriela Woźniak

**STAROSTWO POWIATOWE  
W SZCZYTNIE**  
WPLYNĘŁO DNIA

2023 -03- 30

Nr .....  
Podpis ..... *mt*

# PORADNIA

## Tabela nr 2 - Stan odpisów aktualizujących wartości należności

12-100 Szczytno, ul. Lanca 10

tel. 89 624 25 92

NIP 745-15-9001 REGON 000707418

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						

Sporządził: Kinga Ejdys

Miejscowość i data: Szczytno 30-03-2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kinga Ejdys

DYREKTOR  
PORADNI PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ  
w Szczytnie

Gabriela Woźniak

STAROSTWO POWIATOWE  
W SZCZYTNIE  
WPLYNĘŁO DNIA

2023 -03- 3 0

Nr .....

Podpis .....



# PORADNIA

PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA

W SZCZYTNIE

12-100 Szczytno, ul. Lanca 10

tel. 78 62 11 122

NIP 745-15-96-926, REGON 000707478

## Tabela nr 3 - Gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota wrunkowych należności zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			

Sporządził: Kinga Ejdys

Miejscowość i data: Szczytno 30-03-2023

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Kinga Ejdys

**DYREKTOR**  
PORADNI PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ  
w Szczytnie

Gabriela Woźniak

STAROSTWO POWIATOWE  
W SZCZYTNIE  
WPEŁNIŁO DNIA

2023 -03- 30

Nr .....  
Podpis ..... *mt*