

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
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 2021 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
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	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
	Nie dotyczy (konto 073)

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 3
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- nagrody jubileuszowe – 14 704,21 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 – 16 127,87zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
PORADNI PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ
w Szczytnie

Gabriela Woźniak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna ul. Lanca 10 12-100 SzczycieŃno	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Powiat SzczycieŃski
Numer identyfikacyjny REGON 000707478		F1ADD49291A2C154 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kinga Ejdyś

(główny księgowy)

2022.03.31

rok mies. dzień

DYREKTOR

PORADNI PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ
w SzczycieŃnie

Gabriela Woźniak

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kinga Ejdyś

(główny księgowy)

2022.03.31

rok mies. dzień

DYREKTOR
PORADNI PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ
w Szczepie

Gabriela Woźniak

(kierownik jednostki)

Tabela nr 2 - Stan odpisów aktualizujących wartości należności

43 13 90 926, REGON 000707478

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: Szczecino 31-03-2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kinga Ejdys

DYREKTOR
PORADNI PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ
w Szczecinie
Gabriela Woźniak

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: Szczecino 31-03-2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kinga Ejdys

DYREKTOR
PORADNI PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ
w Szczecinie
Gabriela Woźniak

Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

L.p.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Kwota	Nazwa jednostki powiązanej
I	Należności krótkoterminowe	-	0	-
1.	Należności z tytułu dostaw i usług			
2.	Należności od budżetów			
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			
4.	Pozostałe należności			
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
	Należności długoterminowe	-	0	-
II				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kinga Ejdaś

(główny księgowy)

2022-03-31

data

DYREKTOR
PORADNI PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ
W SZCZYTNIE
Gabriela Wozniak

(kierownik jednostki)

Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

L.p.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Kwota	Nazwa jednostki powiązanej
I	Zobowiązania długoterminowe	-	0	-
II	Zobowiązania krótkoterminowe	-	0	-
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług			
2.	Zobowiązania wobec budżetów			
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń			
5.	Pozostałe zobowiązania			
6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

DYREKTOR
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kinga Ejdyś
 (główny księgowy)

2022-03-31

data

DYREKTOR
 PORADNI PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ
 w Szczytne
Gabriela Wozniak

(kierownik jednostki)

Nazwa jednostki sporządzającej
zestawienie:

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawnych

L.p.	Nazwa środka trwałego	Nr i nazwa dokumentu	Wartość netto	Nazwa jednostki powiązanej
1.		-	-	-
2.	-	-	-	-

Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych

L.p.	Nazwa środka trwałego	Nr i nazwa dokumentu	Wartość netto	Nazwa jednostki powiązanej
1.				
2.				

GLÓWNY KSIĘGOWY
Kinga Ejda
(główny księgowy)

2022 -03- 3 1

data

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

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Wyszczególnienie		Kwota	Nazwa jednostki powiązanej
A.	Przychody	- 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		

B.	Koszty	16 127,87 zł	
1.	Amortyzacja		
2.	Zużycie materiałów i energii	16 127,87 zł	Zespół Szkół nr 3 w Szczytnie
3.	Usługi obce		
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		
C.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	- zł	-
1.	Zyski nadzwyczajne		
2.	Straty nadzwyczajne		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Kinga Ejzys
(główny księgowy)

2022-03-31

data

DYREKTOR
PORADNI PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ
w Szczytnie

Gabriela Woźniak

(kierownik jednostki)

Lp.	Nazwa grupy rozrachunkowej aktywów według bilansu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Opółni zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Opółni zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7+11)	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			Opółni zwiększenie umorzona (14+15+16)	Wniejszenie umorzona	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17+18)	Wartość netto składników aktywów	
			Przebiegi	Przebiegi nie	Przebiegi	7	Zbycie	Likwidacja	Inne			12	13	14	15	16	17		
I		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
I	Wartości nietamowane i przebiegi	19 006 92 zł	1 294 12 zł	- zł	- zł	1 294 12 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	30 291 05 zł	13 006 93 zł	- zł	- zł	1 294 12 zł	1 294 12 zł	- zł	20 291 05 zł	- zł
II	Przebiegi trwale (1+2+3)	18 313 51 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	18 313 51 zł	4 294 12 zł	- zł	- zł	- zł	3 006 99 zł	- zł	7 301 11 zł	- zł
1	Środki trwałe (1+1+6)	18 313 51 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	18 313 51 zł	4 294 12 zł	- zł	- zł	- zł	3 006 99 zł	- zł	7 301 11 zł	- zł
1.1	Grunt																		
1.2	Prano użytkowana wieloletniego gruntów																		
1.3	Budynki i budowle innych budowlanych																		
1.4	Urządzenia techniczne i maszyny	6 557 13 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	6 557 13 zł	4 066 18 zł	- zł	- zł	- zł	655 71 zł	- zł	4 755 89 zł	2 455 95 zł
1.5	Środki transportu																		
1.6	Inne środki trwale (konto 011 grupa 8 013, 014)	11 756 38 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	11 756 38 zł	195 94 zł	- zł	- zł	- zł	2 351 28 zł	- zł	2 547 22 zł	11 560 44 zł
2	Środki trwałe w budowie - inwestycje																		
3	Zaliczki na środki trwale w budowie - inwestycje																		

Sporządził: Kinga Ejdyś
 Miejscowość i data: Szczepno, 31.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Kinga Ejdyś
DYREKTOR
 PORADNI PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ
 Gabriela Woźniak

Сербия Мошис
и др.
Директор