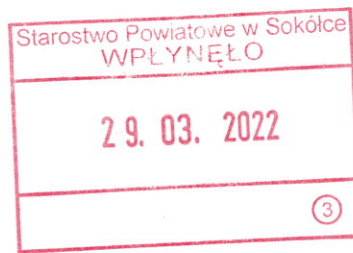


PORADNIA
Psychologiczno-Pedagogiczna
16-100 Sokółka, ul. Os. Zielone 1b
tel. 85 711-32-91
REG. 000794999



**PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-
PEDAGOGICZNA W SOKÓŁCE**
OS. ZIELONE 1B, 16-100 SOKÓŁKA

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej z siedzibą w Sokółka, Os. Zielone 1B za rok 2021, na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

28. 03. 2022

Dnia r.

DYREKTOR
Wydziału Finansowego

Daniel Supronik
.....
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy
.....
(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe **Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej**

z siedzibą w Sokółka, Os. Zielone 1b w Sokółce, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t. j. z dnia 01.02.2021 Dz. U. z 2021 poz. 217 z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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- t. j. z dnia 03.03.2020 (Dz. U. z 2020 poz. 342 ze zm.).

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

O działalność oświatowa

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez **Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną** w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. z dnia 01.02.2021 Dz. U. z 2021 poz. 217 z późn. zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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 -t. j. z 03.03.2020 (Dz. U. z 2020 poz. 342 ze zm.).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według *kosztów zakupu*.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według *rzeczywistych kosztów ich uzyskania*.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według *zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych* ‘

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe-brak.

Należności


Należności wycenione zostały na dzień powstania wartości nominalnej, a na koniec kwartału i na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według *ceny nabycia lub zakupu, a w przypadku wytworzenia we własnym zakresie, według kosztów wytworzenia*.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według *ceny rynkowej, ceny zakupu lub nabycia*.

„**Odpis aktualizujący należności w kwocie**.....dotyczy:

–~~należy rozbić wg tytułów (papiery wartościowe, pożyczek, dostaw towarów i usług, podatków i składek na ubezpieczenie, inne) z wyszczególnieniem kwot.~~”

| | | | |
|--|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Adresat: | |
| Poradnia-Psychologiczno-Pedagogiczna Os.Zielone 1B 16-100 Sokółka | | BILANS jednostki budżetowej Powiat Sokólski | |
| Numer identyfikacyjny REGON 000734363 | | Wysłać bez pisma przewodniego 365CEC8215D3A52B  | |
| | | Starostwo Powiatowe w Sokółce WPLYNEŁO 29.03.2022 sporządzony na dzień 31-12-2021 r. | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 1 050 894,50 | 1 078 254,15 | A Fundusz | 1 003 754,70 | 1 030 390,27 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 1 841 207,47 | 1 831 611,95 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 1 050 894,50 | 1 078 254,15 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -837 452,77 | -801 221,68 |
| A.II.1 Środki trwałe | 1 050 894,50 | 1 078 254,15 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 5 728,39 | 5 728,39 | A.II.2 Strata netto (-) | -837 452,77 | -801 221,68 |
| 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 | 1 045 166,11 | 1 044 416,98 | 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 | 28 108,78 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 59 239,52 | 57 809,39 |
| 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 | 59 239,52 | 57 809,39 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 790,05 | 118,80 |
| 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 | 7 275,81 | 7 558,92 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 39 073,94 | 40 186,16 |

Daniel Supronik
(główny księgowy)

2022-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

WICESTAROSTA
Piotr Recko
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

365CEC8215D3A52B

| | | | | | |
|--|-----------|----------|--|-----------|----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 12 099,72 | 9 945,51 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 0,00 | 0,00 | D.II.8 Fundusze specjalne | 12 099,72 | 9 945,51 |
| B.I.1 Materiały | 0,00 | 0,00 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 12 099,72 | 9 945,51 |
| 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 | 1 032,00 | 3 093,75 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 1 032,00 | 3 093,75 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 11 067,72 | 6 851,76 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 11 067,72 | 6 851,76 | | | |
| 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 | | | |

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy

Daniel Supronik
(główny księgowy)

2022-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Recko
(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 1 062 994,22 | 1 088 199,66 | Suma pasywów | 1 062 994,22 | 1 088 199,66 |



Daniel Supronik
(główny księgowy)

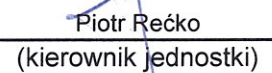
SJO BeSTia

2022-01-25
(rok, miesiąc, dzień)


365CEC8215D3A52B

WICESTAROSTA

Jerzy Białomyzy



Piotr Rećko
(kierownik jednostki)

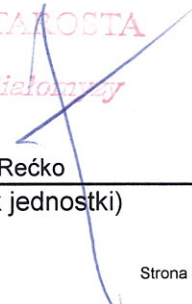

Daniel Supronik
(główny księgowy)


SJO BeSTia

2022-01-25
(rok, miesiąc, dzień)

365CEC8215D3A52B

WICESTAROSTA
Jerzy Białomyzy


Piotr Rećko
(kierownik jednostki)


| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia-Psychologiczno-Pedagogiczna Os.Zielone 1B 16-100 Sokółka | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r. | Adresat: Powiat Sokółski Wysłać bez pisma przewodniego 6C5A501FEF2B4072 |
| Numer identyfikacyjny REGON 000734363 | Starostwo Powiatowe w Sokółce WPLYNEŁO 29.03.2022 |  |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 837 499,52 | 801 338,68 |
| B.I. Amortyzacja | 28 518,17 | 29 227,96 |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 121 987,49 | 47 419,65 |
| B.III. Usługi obce | 12 077,45 | 10 350,99 |
| B.IV. Podatki i opłaty | 0,00 | 1 333,00 |
| B.V. Wynagrodzenia | 538 785,31 | 567 276,85 |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 135 189,30 | 145 714,23 |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 941,80 | 16,00 |
| 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) | -837 499,52 | -801 338,68 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 117,00 |
| 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 | 117,00 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |

Daniel Supronik
główny księgowy

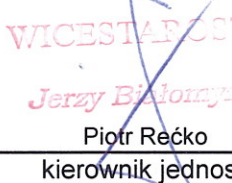
2022-01-25
rok, miesiąc, dzień

Piotr Rećko
kierownik jednostki


| | | | |
|--------|--|-------------|-------------|
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -837 499,52 | -801 221,68 |
| G. | Przychody finansowe | 46,75 | 0,00 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 46,75 | 0,00 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| H.I. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -837 452,77 | -801 221,68 |
| 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) | -837 452,77 | -801 221,68 |
| | | | |


Daniel Supronik
główny księgowy

2022-01-25
rok, miesiąc, dzień


WICESTAROSTA
Jerzy Białomyśły
Piotr Rećko
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania



Daniel Supronik
główny księgowy

SJO BeSTia


2022-01-25
rok, miesiąc, dzień

6C5A501FEF2B4072

WICESTAROSTA

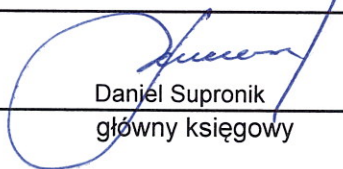
Jerzy Białomyły

Piotr Rećko
kierownik jednostki

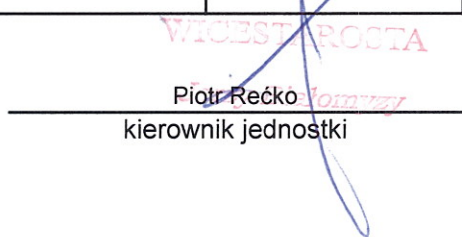
| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia-Psychologiczno-Pedagogiczna Os.Zielone 1B 16-100 Sokółka Numer identyfikacyjny REGON 000734363 | Zestawienie zmian w funduszu jednostki PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA Sokółka, ul. Os. Zielone 1B tel.: 85 711-32-91 REG. 000734363 Sporządzone na dzień 31-12-2021 r. | Adresat: Powiat Sokółski |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 8FF491F23DBAF607  |

Starostwo Powiatowe w Sokółce
WPLYNEŁO
29.03.2022

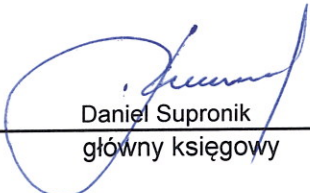
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 580 561,16 | 1 841 207,47 |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 1 882 874,94 | 827 974,25 |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 803 462,27 | 799 971,84 |
| 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 | 1 079 412,67 | 28 002,41 |
| 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) | 622 228,63 | 837 569,77 |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 622 181,88 | 837 452,77 |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 46,75 | 117,00 |
| 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 | 0,00 | 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) | 1 841 207,47 | 1 831 611,95 |


Danjel Supronik
główny księgowy

2022-02-07
rok, miesiąc, dzień


Piotr Recko
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|--------------|--------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -837 452,77 | -801 221,68 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -837 452,77 | -801 221,68 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 1 003 754,70 | 1 030 390,27 |
| | | | |


 Daniel Supronik
 główny księgowy

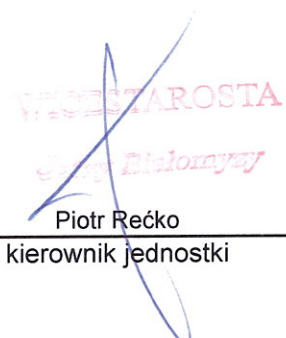
2022-02-07
 rok, miesiąc, dzień

WICESTAROSTA
 Jerzy Białomyzy
 Piotr Recko
 kierownik jednostki




Daniel Supronik
główny księgowy

2022-02-07
rok, miesiąc, dzień



Piotr Rećko
kierownik jednostki


| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia-Psychologiczno-Pedagogiczna Os.Zielone 1B 16-100 Sokółka | Wyciąg z danych zawartych w załączniku "Informacja dodatkowa" 29.03.2022 sporządzony na dzień: 31-12-2021 r. | Adresat: Sokółce Powiat Sokólski |
| Numer identyfikacyjny REGON 000734363 | | ③ 6D5C9B272796466F  |

| 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


 Daniel Supronik
 (główny księgowy)

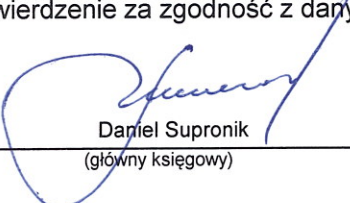
2022.01.26
 rok mies. dzień


WICESTAROSTA
 Piotr Rećko
 (kierownik jednostki)

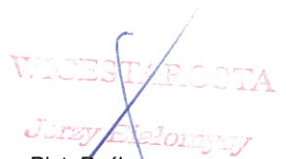
Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej


Daniel Supronik
(główny księgowy)

2022.01.26
rok mies. dzień


Piotr Rećko
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki: PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA |
| 1.2 | siedzibę jednostki: OS. ZIELONE 1B, 16-100 SOKÓŁKA |
| 1.3 | adres jednostki: OS. ZIELONE 1B, 16-100 SOKÓŁKA |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki: JEDNOSTKA OŚWIATOWA |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2021 - 31.12.2021 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: |
| | Jednostka nie sporządza sprawozdań, które zawierają dane łącznie z inną jednostką |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. z dnia 01.02.2021 Dz. U. z 2021 poz. 217 z późn. zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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 t.j. z dn. 03.03.2020 (Dz. U. z 2020 poz. 342 ze zm.). |
| 5. | inne informacje |
| 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 |
| | Załącznik Nr 1 i Nr 2 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dysponuje |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | Załącznik Nr 3 |

| | |
|-------|--|
| 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 |
| | <i>załącznik Nr 4</i> |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | <i>nie dysponuje</i> |
| 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) |
| | <i>Załącznik Nr 5- nie dotyczy</i> |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | <i>nie dysponuje</i> |
| 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- <i>nie dotyczy</i> |
| | |
| b) | powyżej 3 do 5 lat- <i>nie dotyczy</i> |
| | |
| c) | powyżej 5 lat- <i>nie dotyczy</i> |
| | |
| 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 |
| | <i>nie dysponuje</i> |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | <i>nie dysponuje</i> |
| 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 |
| | <i>nie dysponuje</i> |
| 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 |
| | <i>brak</i> |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | <i>nie dysponuje</i> |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 145.714,23 |

| | |
|-------|---|
| 1.16. | inne informacje |
| | brak |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | nie dysponuje |
| 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 |
| | brak |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | brak |
| 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 |
| | brak |
| 2.5. | inne informacje |
| | brak |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | |

DYREKTOR
Wydziału Finansowego
[Signature]
Pawel Szypalik
(główny księgowy)

28. 03. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

WICESTAROSTA
[Signature]
Jerzy Polomyj
(kierownik jednostki)

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
(Wartość brutto)

| Lp. | Określenie grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r. | Zwiększenia | | | Zmniejszenia | | | | Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r. | |
|-----|---|--|-------------------------|--|------------------------|--------------|-------------------------|----------|------------|--|--------------|
| | | | z zakupu bezpośredniego | rozliczenie środków trwałych w budowie | nieodpłatnie otrzymane | inne | nieodpłatne przekazania | sprzedaż | likwidacja | | inne |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 32 034,94 | 3 450,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 484,94 |
| 2. | Środki trwałe, w tym: | 1 152 154,35 | 28 585,20 | 0,00 | 28 002,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 208 741,96 |
| a) | grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | 5 728,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 728,39 |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 146 425,96 | 0,00 | 0,00 | 28 002,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 174 428,37 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) | środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) | inne środki trwałe | 0,00 | 28 585,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 585,20 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |


Główny księgowy
Daniel Supronik

28.03.2022

.....
Data


WICEPRACOWNIK
Jerzy Białomyły
Kierownik jednostki

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
 (Umorzenie)

| Lp. | Określenie grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r. | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | | Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r. |
|-----|---|--|-------------|-----------------------|------------------------|------------|-------------------|--|
| | | | amortyzacja | z aktualizacji wyceny | przekazane nieodpłatne | likwidacja | sprzedaż (koszty) | |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 32 034,94 | 3 450,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 484,94 |
| 2. | Środki trwałe, w tym: | 101 259,85 | 29 227,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130 487,81 |
| a) | grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 101 259,85 | 28 751,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130 011,39 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) | środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) | inne środki trwałe | 0,00 | 476,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 476,42 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

28.03.2022

DYREKTOR
 Główny księgowy
 Urzędu Finansowego

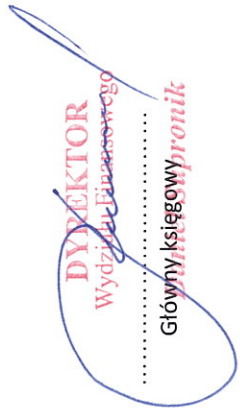
WICESTAROSTA
 Kierownik jednostki

.....
 Data

.....
 Główny księgowy


Grunty w użytkowaniu wieczystym

| Lp. | Treść (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy) | Wyszczególnienie | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego | |
|--------------|---|--------------------------------|--|--------------|--------------------------------|-------------|
| | | | Zwiększenia | Zmniejszenia | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | | Powierzchnia (m ²) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| 2 | | Powierzchnia (m ²) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| 3 | | Powierzchnia | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| 4 | | Powierzchnia | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| 5 | | Powierzchnia (m ²) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| 6 | | Powierzchnia (m ²) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| 7 | | Powierzchnia (m ²) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| Razem | | | 0,00 | | | 0,00 |

.....
DYREKTOR
 Wydział Eksploatacyjny

 Główny księgowy
Pracownik

28.03.2022

.....
 Data

WICESTAROSTA
 Józef Eisler

 Kierownik jednostki

Wartość środków trwałych niemortyzowanych i niemiarzanych przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

| Lp. | Grupa według 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 | 0 | |
| 2. | | | | | |
| 3. | | | | | |
| | Razem | | 0 | 0 | |

DYREKTOR
 Wydział Finansowy

 Główny księgowy
Daniel Supronik

28.03.2022

.....
 Data

WICESTAROSTA
 Jerzy Ekiel

 Kierownik jednostki

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp. | Rodzaj należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-------------------|----------------------------------|--|-------------|--------------------------------|
| | | | Zwiększenia | Rozwiązania | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | | | | | |
| 2. | | | | | |
| 3. | | | | | |

Jako zwiększenie 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 odpisem (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). W kolumnie informującej o uznaniu za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

DYREKTOR
 Wydział Finansowego
[Podpis]
 Główny Księgowy

28.03.2022

.....
 Data

WICEPREZYSTA
[Podpis]
 Jerzy Białaszyński

.....
 Kierownik jednostki

