


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Dębnie</b> ul. Mickiewicza 30B  74-400 Dębno	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: <b>STAROSTWO POWIATOWE</b> <b>w MYŚLIBORZU</b> <b>Biuro Obsługi Klienta</b>
		Starostwo Powiatowe w Myśliborzu Data: <b>2022-03-31</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000711860</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2021 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego Podpis 9301B3B7E7C48446 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	561,00	31,48	A Fundusz	-30 967,38	-31 959,88
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	669 956,25	764 632,81
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	561,00	31,48	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-700 923,63	-796 592,69
A.II.1 Środki trwałe	561,00	31,48	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-700 923,63	-796 592,69
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	0,00	0,00	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	561,00	31,48	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	54 605,43	56 716,94
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	54 605,43	56 716,94
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	16,41
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	6 333,50	5 209,29
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	25 194,98	26 765,76

Grażyna Saliniewicz  
(główny księgowy)

2022-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

Ewelina Mazurak-Januchowska  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

9301B3B7E7C48446

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	250,00	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	23 077,05	24 725,58	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	22 826,95	24 725,48
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	22 826,95	24 725,48
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	15 250,00	15 250,10			
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	15 250,00	15 250,10			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 827,05	9 475,48			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 827,05	9 475,48			
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			

Grażyna Saliniewicz  
(główny księgowy)

2022-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

Ewelina Mazurak-Januchowska  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

9301B3B7E7C48446

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>23 638,05</b>	<b>24 757,06</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>23 638,05</b>	<b>24 757,06</b>

\_\_\_\_\_  
 Grażyna Saliniewicz  
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
 2022-03-28  
 (rok, miesiąc, dzień)

9301B3B7E7C48446

\_\_\_\_\_  
 Ewelina Mazurak-Januchowska  
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


\_\_\_\_\_  
Grażyna Saliniewicz  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
2022-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

9301B3B7E7C48446

\_\_\_\_\_  
Ewelina Mazurak-Januchowska  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Dębnie ul. Mickiewicza 30B 74-400 Dębno	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat: <b>STAROSTWO POWIATOWE w MYŚLIBORZU Biuro Obsługi Klienta</b> Starostwo Powiatowe w Myśliborzu Data: <b>2022-03-31</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>000711860</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2021 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego Nr ..... Podpis: <b>C25C7041E0CD4915</b> 
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	701 046,22	796 719,74
B.I. Amortyzacja	529,52	529,52
B.II. Zużycie materiałów i energii	22 131,18	23 624,14
B.III. Usługi obce	32 134,85	32 953,25
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	555 145,37	631 235,29
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	91 105,30	108 191,54
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	186,00
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-701 046,22	-796 719,74
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	113,00	122,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	113,00	122,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00

Grażyna Saliniewicz  
główny księgowy

2022-01-26  
rok, miesiąc, dzień

Ewelina Mazurak-Januchowska  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

C25C7041E0CD4915

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)	-700 933,22	-796 597,74
G.	Przychody finansowe	9,59	5,05
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	9,59	5,05
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)	-700 923,63	-796 592,69
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)	-700 923,63	-796 592,69

Grażyna Saliniewicz  
główny księgowy

2022-01-26  
rok, miesiąc, dzień

Ewelina Mazurak-Januchowska  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Grażyna Saliniewicz  
główny księgowy

2022-01-26  
rok, miesiąc, dzień


Ewelina Mazurak-Januchowska  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

C25C7041E0CD4915





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Dębnie ul. Mickiewicza 30B 74-400 Dębno	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w MYŚLIBORZU Biuro Obsługi Klienta Starostwo Powiatowe w Myśliborzu Data: 2022 -03- 31
Numer identyfikacyjny REGON <b>000711860</b>		Wysłać bez pisma przewodniego Nr ..... AF7F96335258B2AE ..... 
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	673 597,25	669 956,25
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	703 545,53	795 727,24
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	703 545,53	795 727,24
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)	707 186,53	701 050,68
I.2.1. Strata za rok ubiegły	707 063,94	700 923,63
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	122,59	127,05
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	669 956,25	764 632,81

Grażyna Saliniewicz  
główny księgowy

2022-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Ewelina Mazurak-Januchowska  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-700 923,63	-796 592,69
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-700 923,63	-796 592,69
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-30 967,38	-31 959,88

\_\_\_\_\_  
 Grażyna Saliniewicz  
 główny księgowy

\_\_\_\_\_  
 2022-03-30  
 rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
 Ewelina Mazurak-Januchowska  
 kierownik jednostki


**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Grażyna Saliniewicz  
główny księgowy

2022-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Ewelina Mazurak-Januchowska  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Dębnie ul. Mickiewicza 30B 74-400 Dębno	<b>Wyciąg z danych zawartych w  załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2021 r.</b>	Adresat:  Starostwo Powiatowe w Myśliborzu
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000711860</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

Grażyna Saliniewicz  
(główny księgowy)

2022.01.26  
rok mies. dzień

Ewelina Mazurak-Januchowska  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Grażyna Saliniewicz  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2022.01.26  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Ewelina Mazurak-Januchowska  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

STAROSTWO GMINNE  
w MYŚLIBORZU  
Biuro Obsługi Klienta

Data: 2022-03-31

złożono osobiście

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

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA
1.2	siedzibę jednostki Ul. MICKIEWICZA 30B, 74-400 DEBNO
1.3	adres jednostki Ul. MICKIEWICZA 30B, 74-400 DEBNO
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki PKD 85.60.Z Działalność wspomagająca edukację. Ustawa o systemie oświaty
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021-31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Środki trwałe i WNiP o wartości początkowej do 10000 zł. umarza się 100% , a o wartości powyżej 10000 zł – amortyzuje się metodą liniową Amortyzację środków trwałych nalicza się jeden raz w roku stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzację WNiP do 10000 umarza się jednorazowo w 100% , a dla Nip o wartości powyżej 10000 zł stosując stawkę amortyzacji 50%. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu , stosując do wyceny rozchodu metode FIFO</i>
5.	inne informacje Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
II.	<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 - informacje wg. załącznika nr 1
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 oraz 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

	- informacje wg. załącznika nr 2
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- informacje wg. załącznika nr 3
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)
	- informacje wg. załącznika nr 4
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
	- informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
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
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	W tym informację o środkach zgromadzonych na rachunku VAT
2.	NIE DOTYCZY
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 8
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
	- informacje wg. załącznika nr 9



2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 10
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
	BRAK
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,</li> <li>- zmiany w polityce rachunkowości,</li> <li>- informacje o skutkach błędów z poprzednich lat</li> <li>- .....</li> </ul>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Grzegorz Janusz*  
 (główny księgowy)

2022 -03- 3 0

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*Ewelina Mazurek-Januszewska*  
 (kierownik jednostki)

---

---

C

C

**Wykaz dotyczący wzajemnych kosztów i przychodów pomiędzy  
jednostkami objętymi konsolidacją w 2021 r.**

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg zał. Nr 5 do Rozporządzenia MF z 05 lipca 2010 r. – dla jednostek budżetowych

Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie:  
**Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Dębnie**  
**ul. Mickiewicza 30 b, 74-400 Dębno**

Nazwa i adres jednostki powiązanej:  
**Regionalna Placówka Opiekuńczo – Terapeutyczna w Dębnie**  
**ul. Mickiewicza 30 b, 74-400 Dębno**

Lp.	Przychody wg pozycji rachunku zysków i strat	w zł.
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia- wartość dodatnia, zmniejszenia – wartość ujemna)	0,00
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00

Lp.	Koszty wg pozycji rachunku zysków i strat	w zł
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>14.667,04</b>
B.I.	Amortyzacja	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii	14.077,24
B.III.	Usługi obce	589,80
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00
B.V.	Wynagrodzenia	0,00
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00

Sporządziła:

Myślibórz, dnia 28.03.2022 r.

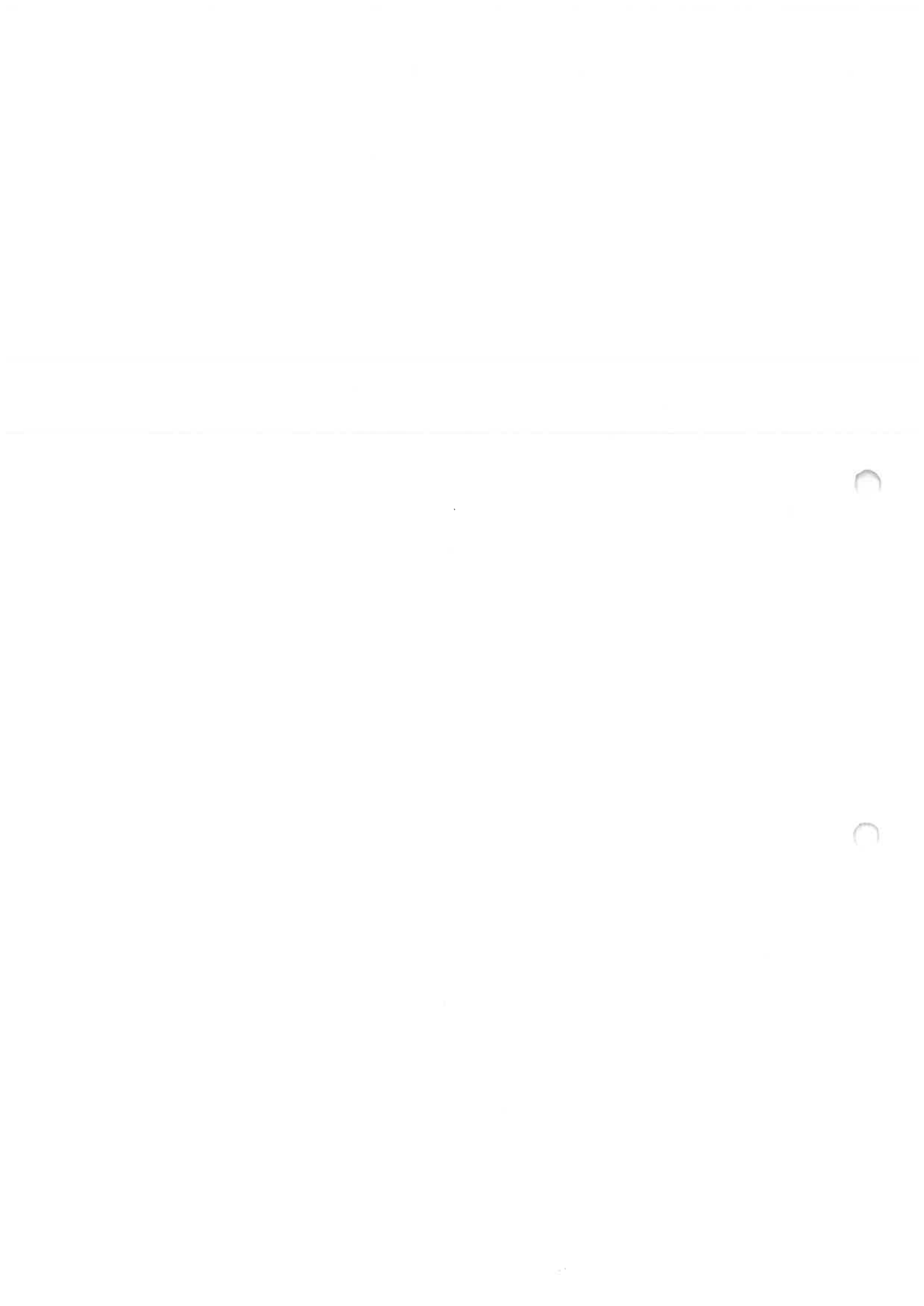
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
(Główny księgowy)

DYREKTOR

Ewelina  
Mazurkiewicz-Jamichowska

.....  
(Kierownik jednostki)



## Załącznik nr 1

## Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

## Główne składniki aktywów trwałych

## Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Dębnie

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek obrotowego roku			Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11			12	13	14	15	16	17	18
1	1	19 810,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 810,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	2	16 618,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 618,19	529,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I	I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.1	I.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II	II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
III	III	12 835,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 835,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IV	IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
V	V	3 782,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 782,25	2 691,73	529,52	0,00	3 750,77	561,00	0,00	
VI	VI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Powiatu Mysliborskiego																			

31.03.2022  
(rok, miesiąc, dzień)

31.03.2022  
(rok, miesiąc, dzień)

*Małgorzata Jankowska*  
Dyrektor

*Małgorzata Jankowska*  
Dyrektor

(kierownik jednostki)

(kierownik jednostki)

*Grażyna Saliniewicz*

*Grażyna Saliniewicz*



Załącznik nr 1- korekta

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Dębnie

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Umorzenia					Wartość netto składników aktywów			
		Wartość - stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przebieżenie <sup>1)</sup>	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	zbycie	likwidacja	inne <sup>1)</sup>	Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (15-17)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	19 810,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 810,03	19 810,03	0,00	0,00	19 810,03	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	16 618,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 618,19	16 057,19	529,52	0,00	16 586,71	561,00	0,00
I	Gruntły	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1	Gruntły stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Urządzenia techniczne i maszyny	12 835,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 835,94	12 835,94	0,00	0,00	12 835,94	0,00	0,00
IV	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne środki trwałe	3 782,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 782,25	3 221,25	529,52	0,00	3 750,77	561,00	0,00
VI	w tym dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Powiatu Mysłuborskiego																		

**STAROSTWO POWIATOWE**  
**w MYSLUBORZU**  
**Biuro Obsługi Klienta**  
**Data: 2022-04-25**  
 Złożono osobliście  
 Nr ..... zał. ....  
 Podpis .....

.....  
 (główny księgowy)  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Grażyna Sainiewicz*

25.04.2022  
 (rok, miesiąc, dzień)

.....  
 (kierownik jednostki)  
**DYREKTOR**  
*Marta Januchowska*





## Załącznik nr 2

## Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane \*  
 Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Dębnie

Lp.	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	3	4	5	6
1				
1	Grunty	0	0	0
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0
4	Środki transportu	0	0	0
5	Inne środki trwałe	0	0	0

\* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 .....  
 (główny księgowy)  
 Grażyn Salmiewicz

DYREKTOR  
 .....  
 Paulina  
 Manuszk-Jamachowska  
 (kierownik jednostki)

31.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)



Załącznik nr 3

Pkt.II.1.6. Informacji dodatkowej  
 ilość oraz wartość posiadanych papierów wartościowych  
 Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Dębnie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenie wartości		Zmniejszenie wartości		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	12	13	4	5	8	9	12	13
1	Akcje	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Udziały	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Grażyna Saliniewicz*  
 .....  
 (główny księgowy)

31.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*Małgorzata Januchowska*  
 .....  
 (kierownik jednostki)



## Załącznik nr 4

## Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności  
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Dębnie

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia <sup>1)</sup>	zmniejszenia <sup>2)</sup>	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe				
-	należność główna	0	0	0	0
-	odsetki	0	0	0	0
2	dochodzone na drodze sądowej				
-	należność główna	0	0	0	0
-	odsetki	0	0	0	0
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja				
	należność główna	0	0	0	0
	odsetki	0	0	0	0
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				
		0	0	0	0

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, 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 odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Grażyna Saliniewicz..*

(główny księgowy)

31.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*Magdalena Jaroszek*

Magdalena Jaroszek

(kierownik jednostki)



## Załącznik nr 5

## Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności  
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Dębnie

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności					Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	8	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	0,00	16,41	0,00	0,00	0,00	16,41	
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 333,50	5 209,29	0,00	0,00	0,00	5 209,29	
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	25 194,98	26 765,76	0,00	0,00	0,00	26 765,76	
6	Pozostałe zobowiązania- nadpłata pożyczki ZFŚS	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem:	31 778,48	31 991,46	0,00	0,00	0,00	31 991,46	

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

**DYREKTOR**  
*Paulina*  
*Młynarska-Jamnickowska*  
 .....  
 (Kierownik jednostki)

31.03.2022  
 (rok, miesiąc, dzień)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 .....  
 (główny księgowy)  
*Michał Gutierrez*





Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych  
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Dębnie

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1			
1	2 Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	3 0	7 0
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grzegorz Szymiwicki  
(główny księgowy)

DYREKTOR

Elżbieta  
Maurycjusz  
(kierownik jednostki)

31.03.2022  
(rok, miesiąc, dzień)



## Załącznik nr 7

## Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

## Wyplacone świadczenia pracownicze

## Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Dębnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		732 811,57
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	602 046,04
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	94 493,21
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 194,98
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	11 077,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*(Główny księgowy)*

31.03.2022  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
*(Kierownik jednostki)*



Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów  
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Dębnie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1		0	0	0	0
2		0	0	0	0
3		0	0	0	0
4		0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
.....  
(Główny księgowy) ewicz

DYREKTOR  
.....  
Ewelina  
Miszczak-Zaruszczowska  
(kierownik jednostki)

31.03.2022  
(rok, miesiąc, dzień)



Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Dębnie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	0
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0

\* obroty WN konta 080

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gracjan Książkiewicz  
(główny księgowy)

DYREKTOR

Beata Mazurek-Tatuchowska  
(Kierownik jednostki)

31.03.2022

(rok, miesiąc, dzień)

C

C







**Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Dębnie**

**Wykaz należności i zobowiązań na dzień 31 grudnia 2021 r.**

Lp.	Nazwa konta	Nr konta	Należność	Zobowiązanie	Tytuł
3	Rozrachunki z budżetami	225-001		0,00	Podatek dochodowy za grudzień 2021
4	Pozostałe rozrachunki publiczno-prawne	229		5 209,29	Składki ZUS od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2021
5	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	231		26 765,76	Dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2021 r.
6	Pozostałe należności	234	15 250,10	0,00	Pożyczki mieszkaniowe pracowników PPP w Dębnie
<b>Razem:</b>			<b>15 250,10</b>	<b>31 975,05</b>	

Sporządziła:

Mysłibórz, dnia 28.03.2022

**DYREKTOR**

.....  
Kierownik Jednostki

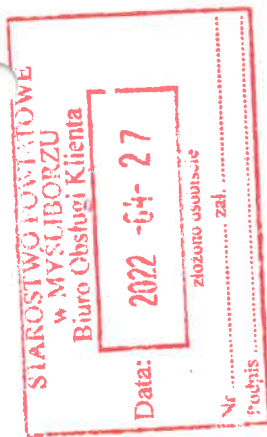
2022 -03- 30

.....  
Główny księgowy



**Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Dębnie**

**Wykaz należności i zobowiązań na dzień 31 grudnia 2021 r.**  
korekta



Lp.	Nazwa konta	Nr konta	Należność	Zobowiązanie	Tytuł
3	Rozrachunki z budżetami	225-001		0,00	Podatek dochodowy za grudzień 2021
4	Pozostałe rozrachunki publiczno-prawne	229		5 209,29	Składki ZUS od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2021
5	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	231		26 765,76	Dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2021 r.
6	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	201		16,41	zobowiązanie wobec dostawcy Konica
7	Pozostałe należności	234	15 250,10	0,00	Pożyczki mieszkaniowe pracowników PPP w Dębnie
<b>Razem:</b>			<b>15 250,10</b>	<b>31 991,46</b>	

Sporzadziła:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
.....  
**Główny księgowy**

Mysłibórz, dnia 27.04.2022

**DYREKTOR**  
.....  
**Kierownik Jednostki**



## INFORMACJA O INWENTARYZACJI

Informuję, że w Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Dębnie została przeprowadzona inwentaryzacja w następujących obszarach:

1. Na dzień 31.12.2021 r. – inwentaryzacja stanu środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych
2. Na dzień 31.12.2021 r. – przeprowadzono weryfikację sald kont analitycznych i syntetycznych z zapisami na kontach Księgi Głównej.

Weryfikacji poddano wszystkie składniki pasywów i aktywów.

Stany z weryfikacji sald są zgodne z saldami w ewidencji księgowej.

Myślibórz, dnia 30.03.2022 r.

.....  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Główny księgowy)

DYREKTOR

.....  
Iwona  
Mazurkiewicz

(Kierownik jednostki)

