

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	x
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	x
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	x
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	x
		według ceny nabycia	
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	x
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	x
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	x
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	x

Eliza Dick-Adamczyk  
(główny księgowy)

**Eliza Dick-Adamczyk**

**Główny księgowy**

10.02.2022  
(rok, miesiąc, dzień)

Regina Mijał  
(kierownik jednostki)

**DYREKTOR**  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 1

*R. Mijał*  
mgr Regina Mijał

Załącznik nr 2  
 Pkt.II.1. Informacji dodatkowej  
 Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umozczenia				Wartość netto składników aktywów		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie <sup>1)</sup>	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne <sup>1)</sup>			14	15	16	17	18	19	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	41 053,94	0,00	599,00	0,00	599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 652,94	41 053,94	599,00	0,00	41 652,94	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	894 818,32	0,00	30 368,96	0,00	30 368,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	925 187,28	744 431,56	45 646,64	0,00	790 078,40	150 386,76	135 108,88
	Grupa 0					0,00					0,00	0,00					0,00	0,00
	Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	582 555,10			0,00					0,00	582 555,10	434 310,34	14 563,88	0,00	448 874,22	148 244,76	133 680,88
	Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00					0,00	0,00					0,00	0,00
	Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne				0,00					0,00	0,00					0,00	0,00
	Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00					0,00	0,00					0,00	0,00
	Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00					0,00	0,00					0,00	0,00
	Grupa 6	Urządzenia techniczne	14 215,02			0,00					0,00	14 215,02	12 073,02	714,00	0,00	12 787,02	2 142,00	1 428,00
	Grupa 7	Środki transportu				0,00					0,00	0,00					0,00	0,00
	Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	288 048,20	30 368,96		30 368,96					0,00	328 417,16	288 048,20	30 368,96	0,00	328 417,16	0,00	0,00
	Grupa 9	Inwentarz żywy				0,00					0,00	0,00					0,00	0,00

**Eliza Dick-Adamczyk**  
 (główny księgowy)

10.02.2022  
 (rok, miesiąc, dzień)

Regina Mijał  
 (kierownik jednostki)

**DYREKTOR**  
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 1  
 mgr Regina Mijał



Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe niemortyzowane i nieumarzane \*

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	Grupa 0 Grunty				0,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				0,00
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
4	Kotły i maszyny energetyczne				0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
7	Urządzenia techniczne				0,00
8	Środki transportu				0,00
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				0,00
10	Inwentarz żywy				0,00

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

**Eliza Dick-Adamczyk**

**Główny Księgowy** Eliza Dick-Adamczyk  
 (główny księgowy)

10.02.2022  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 1

Regina Mijal  
 (kierownik jednostki)

**mgr Regina Mijal**

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

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				
-	odsetki				
2	dochodzone na drodze sądowej				
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki				
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja				
	należność główna				
	odsetki				
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				

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.

**Eliza Dick-Adamczyk**

**Główny księgowy**  
 Eliza Dick-Adamczyk  
 (główny księgowy)

10.02.2022  
 (rok, miesiąc, dzień)

**Regina Mijal**  
 (kierownik jednostki)

**DYREKTOR**  
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 1  
  
 mgr Regina Mijal

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

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		
		3	4	5	6	7	8	
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00						
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	8 542,69	10 632,45				10 632,45	
3	Zobowiązania wobec budżetów	390,66	156,56				156,56	
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	29 331,96	24 849,18				24 849,18	
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	107 524,60	115 011,70				115 011,70	
6	Pozostałe zobowiązania	0,00	408,34				408,34	
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	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	
	Razem:	145 789,91	151 058,23				151 058,23	

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.

**Eliza Dick-Adamczyk**

Eliza Dick-Adamczyk  
 (główny księgowy)

10.02.2022  
 (rok, miesiąc, dzień)

Regina Mijal  
 (kierownik jednostki)

**DYREKTOR**  
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 1

*mgr Regina Mijal*



**PORADNIA**  
 Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 1  
 Aleja Papieża Jana Pawła II Nr 2  
 70-413 SZCZECIN  
 tel. 091 433-90-40, 091 433-64-22

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne	0,00	0,00

**Eliza Dick-Adamczyk**

**Główny Księgowy**  
 Eliza Dick-Adamczyk  
 (główny księgowy)

10.02.2022  
 (rok, miesiąc, dzień)

Regina Mijal  
 (kierownik jednostki)

**DYREKTOR**  
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 1  
 mgr **Regina Mijal**

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
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	1 391 558,17
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	295 774,29
3	dotatkowe wynagrodzenie roczne	107 524,60
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.)	78 882,98

Eliza Dick-Adamczyk  
(główny księgowy)

**Eliza Dick-Adamczyk**  
**Główny Księgowy**

10.02.2022  
(rok, miesiąc, dzień)

Regina Mijał  
(kierownik jednostki)

**PORADNIA**  
Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 1  
Aleja Papieża Jana Pawła II Nr 2  
70-413 SZCZECIN  
tel. 091 433-90-40, 091 433-64-22

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1		0,00	0,00	0,00	0,00
2					
3					
4		0,00	0,00	0,00	0,00

Eliza Dick-Adamczyk  
(główny księgowy)

**DYREKTOR**  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 1  
Regina Mijal  
(kierownik jednostki) mgr Regina Mijal

10.02.2022  
(rok, miesiąc, dzień)



**PORADNIA**  
Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 1  
Aleja Papieża Jana Pawła II Nr 2  
70-413 SZCZECIN  
tel. 091 433-90-40, 091 433-64-22

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

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

\* obroty WN konta 080 jeżeli jednostka wytwarzała w roku obrotowym środki trwałe we własnym zakresie

**Eliza Dick-Adamczyk**

Eliza Dick-Adamczyk  
**Główny księgowy** (główny księgowy)

10.02.2022

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 1

**mgr Regina Mijał**

Regina Mijał

(kierownik jednostki)

**PORADNIA**  
 Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 1  
 Aleja Papieża Jana Pawła II Nr 2  
 70-413 SZCZECIN  
 tel. 091 433-90-40, 091 433-64-22

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2	Koszty	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

**Eliza Dick-Adamczyk**  
**Główny Księgowy**  
 Eliza Dick-Adamczyk  
 (główny księgowy)

10.02.2022  
 (rok, miesiąc, dzień)

Regina Mijal  
 (kierownik jednostki)

**DYREKTOR**  
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 1  
  
 mgr Regina Mijal