


PPPI 3124/81/2024

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wilk ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrow Wielkopolski			BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Adresat: Zarząd Powiatu Ostrowskiego al. Powstańców Wielkopolskich 16 63-400 Ostrow Wielkopolski Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 250019945			sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			 DB91A170AEDB5E06	
Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		180 816,27	8 103 340,41	A. Fundusze		8 062,96	7 889 882,90
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	11 688,08	I. Fundusz jednostki		2 765 149,89	11 137 246,35
II. Rzeczowe aktywa trwałe		180 816,27	8 091 652,33	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-2 757 086,93	-3 247 363,45
1. Środki trwałe		180 816,27	8 091 652,33	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. Grunty		0,00	10 571,00	2. Strata netto (-)		2 757 086,93	3 247 363,45
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		180 816,27	7 643 190,64	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	57 324,10	B. Fundusze placówek		0,00	0,00
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe		0,00	380 566,59	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		193 037,24	237 312,88
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe		193 037,24	237 312,88
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		0,00	9 646,69
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		0,00	0,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		27 213,04	32 162,91
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		145 540,27	171 647,91
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		20 283,93	23 855,37	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
I. Zapasy		0,00	0,00	8. Fundusze specjalne		20 283,93	23 855,37
1. Materiały		0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		20 283,93	23 855,37
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	8.2. Inne fundusze		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		19 594,00	12 935,00				
1. Należności z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00				
2. Należności od budżetów		0,00	0,00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00				
4. Pozostałe należności		19 594,00	12 935,00				

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	689,93	10 920,37			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	689,93	10 920,37			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	201 100,20	8 127 195,78	Suma pasywów	201 100,20	8 127 195,78

GLÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Beata Kołodziej

Główny księgowy


2024-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 mgr Violetta Miszkla

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrów Wielkopolski</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p>	<p>Adresat: Zarząd Powiatu Ostrowskiego al. Powstańców Wielkopolskich 16 63-400 Ostrów Wielkopolski</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>250019945</p>		 <p>6935EF61765FB9C8</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>		<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>
<p>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>B. Koszty działalności operacyjnej</p>	<p>2 768 747,99</p>	<p>3 284 533,61</p>
<p>I. Amortyzacja</p>	<p>12 054,42</p>	<p>11 354,49</p>
<p>II. Zużycie materiałów i energii</p>	<p>121 452,00</p>	<p>162 401,94</p>
<p>III. Usługi obce</p>	<p>111 803,32</p>	<p>137 501,15</p>
<p>IV. Podatki i opłaty</p>	<p>17 093,00</p>	<p>22 326,00</p>
<p>V. Wynagrodzenia</p>	<p>2 003 116,18</p>	<p>2 359 704,41</p>
<p>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników</p>	<p>497 732,02</p>	<p>583 884,74</p>
<p>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</p>	<p>5 497,05</p>	<p>7 360,88</p>
<p>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>X. Pozostałe obciążenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</p>	<p>-2 768 747,99</p>	<p>-3 284 533,61</p>
<p>D. Pozostałe przychody operacyjne</p>	<p>11 661,06</p>	<p>37 170,16</p>
<p>I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>II. Dotacje</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>III. Inne przychody operacyjne</p>	<p>11 661,06</p>	<p>37 170,16</p>
<p>E. Pozostałe koszty operacyjne</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>II. Pozostałe koszty operacyjne</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</p>	<p>-2 757 086,93</p>	<p>-3 247 363,45</p>
<p>G. Przychody finansowe</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I. Dywidendy i udziały w zyskach</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>II. Odsetki</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>III. Inne</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>

H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 757 086,93	-3 247 363,45
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)	-2 757 086,93	-3 247 363,45

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

--

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Kolodziej

Główny księgowy

2024-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Violetta Miszkín

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrów Wielkopolski	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Zarząd Powiatu Ostrowskiego al. Powstańców Wielkopolskich 16 63-400 Ostrów Wielkopolski Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 250019945		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	2 662 241,93	2 765 149,89
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 751 453,12	11 507 128,07
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 751 453,12	3 382 599,19
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	196 233,41
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	7 901 893,72
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	26 401,75
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 648 545,16	3 135 031,61
2.1. Strata za rok ubiegły	2 636 884,10	2 757 086,93
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	11 661,06	895,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	196 233,41
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	180 816,27
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 765 149,89	11 137 246,35
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 757 086,93	-3 247 363,45
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	2 757 086,93	3 247 363,45
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	8 062,96	7 889 882,90

Notatki do sprawozdania

--

GLÓWNA KSIĘGOWA

BK
mgr Beata Kolodziej

Główny księgowy

2024-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

V. Miszkin
mgr Violetta Miszkin

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wilkp
ul. Królowej Jadwigi 1
63-400 Ostrow Wielkopolski**

Arkusze wyłączeń

Wysłać bez pisma przewodniego

**Zarząd Powiatu Ostrowskiego
al. Powstańców Wielkopolskich 16
63-400 Ostrow Wielkopolski**

Numer identyfikacyjny REGON

250019945

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.



C40A1AF5BC7A42A5

Lp.	Jednostka organizacyjna	Należności wg pozycji bilansowych	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)
1	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wilkp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Beata Kolodziej


DYREKTOR
mgr Violetta Miszkin

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-19

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrow Wielkopolski</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 250019945</p>	<p>Adresat:</p> <p>Zarząd Powiatu Ostrowskiego al. Powstańców Wielkopolskich 16 63-400 Ostrow Wielkopolski</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>  <p>731619342391C415</p>
<p>Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	

1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)								
Lp.	Jednostka	RAZEM	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1.4. Środki na inwestycje	1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	1.10. Inne zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Zespół Szkół Transportowo - Elektrycznych CKU w Ostrowie Wlkp	10 571,00	0,00	0,00	10 571,00	0,00	0,00	0,00
2	Starostwo Powiatowe w Ostrowie Wlkp	7 891 322,72	0,00	0,00	7 891 322,72	0,00	0,00	0,00
	Razem	7 901 893,72	0,00	0,00	7 901 893,72	0,00	0,00	0,00

2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)								
Lp.	Jednostka	RAZEM	2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	2.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	2.9. Inne zmniejszenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Razem							

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Beata Kolodziej


Główny księgowy

2024-03-19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Violetta Miszk
mgr Violetta Miszk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrów Wielkopolski		Zarząd Powiatu Ostrowskiego al. Powstańców Wielkopolskich 16 63-400 Ostrów Wielkopolski	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
250019945		 429F7F011A86A838	
Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)			
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			
Lp.	Jednostka	RAZEM	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów
1	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp	3	5
		0,00	6
		0,00	7
		0,00	V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej
		0,00	VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych
		0,00	7
		0,00	X. Pozostałe obciążenia

B. Koszty działalności operacyjnej											
Lp.	Jednostka	RAZEM	II. Zużycie materiałów i energii	III. Usługi obce	IV. Podatki i opłaty	V. Wynagrodzenia	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	X. Pozostałe obciążenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

D. Pozostałe przychody operacyjne					
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	II. Dotacje	III. Inne przychody operacyjne
1	2	3	4	5	6

E. Pozostałe koszty operacyjne				
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	II. Pozostałe koszty operacyjne
1	2	3	4	5

G. Przychody finansowe					
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Dywidendy i udziały w zyskach	II. Odsetki	III. Inne
1	2	3	4	5	6

H. Koszty finansowe				
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Odsetki	II. Inne
1	2	3	4	5

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Beata Kolodziej

DYREKTOR


 mgr Violetta Miszkin

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-19

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrów Wielkopolski</p>	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p>Zarząd Powiatu Ostrowskiego al. Powstańców Wielkopolskich 16 63-400 Ostrów Wielkopolski</p> <p>Wystać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>250019945</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	 <p>3D151E29DA6749E5</p>

Wstęp

Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Ostrowie Wielkopolskim, ul. Armii Krajowej 2
Siedziba placówki: ul. Armii Krajowej 2, 63-400 Ostrów Wielkopolski
Regon 250019945
Sprawozdania dotyczą roku ubiegłego 2023 z siedzibą Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej przy ul. Królowej Jadwigi 1, 63-400 Ostrów Wielkopolski

podstawowy przedmiot działalności

85.60 Z Działalność wspomagająca edukację:
* doradztwo edukacyjno-zawodowe
* działalność w zakresie pomocy psychologiczno-pedagogicznej
* działalność dotycząca oceny szkoleń
* działalność edukacyjna zespołów przedszkoli i szkół.
Sprawozdania za rok budżetowy: 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów.
Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych, nie rzadziej niż na dzień bilansowy, według niżej przedstawionych zasad.
Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo - amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.
Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji:
*w cenie nabycia,
*w wartości rynkowej na dzień nabycia w przypadku darowizny,
*w wartości określonej w dokumencie nieodpłatnego przekazania.
Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, z wyjątkiem z pomocami dydaktycznymi, podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia wartości niematerialnej i prawnej do używania - jednorazowo za okres całego roku na koniec roku.
Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.
Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami:
*traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w całości w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”,
*ujmuje się tylko w pozakiągowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.
Ewidencja szczegółowa dla wartości niematerialnych i prawnych ujmowana jest na koncie 020.
Komputery księgowane są jako pozostałe środki trwałe, a oprogramowanie jako wartości niematerialne i prawne. Wyjątek stanowi oprogramowanie, które jest nierozdzielnie połączone z komputerem, na którym jest ono zainstalowane i nie można rozdzielić ich wartości. Nie wolno go przenosić na inny komputer ani odsprzedawać.
Rzeczowe aktywa trwałe są to aktywa o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytkowania i przeznaczone na potrzeby jednostki. Obejmują one:
*środki trwałe,
*pozostałe środki trwałe,
*środki trwałe w budowie (inwestycje)
*zbiory biblioteczne
Środki trwałe to składniki aktywów otrzymane w trwałe zarząd i stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego (powiat), które są umarzone według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych.
Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
*w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu
*w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności w ustaleniu kosztów wytworzenia wg wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
*w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
*w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.
*środki trwałe otrzymane od innych podmiotów gospodarczych lub osób fizycznych z tytułu darowizny, spadku lub w inny nieodpłatny sposób wycenia się w wartości określonej w umowie darowizny lub w wartości rynkowej z dnia nabycia, w przypadku nie określenia wartości darowizny.

Zakwalifikowanie składnika majątkowego do środka trwałego odbywa się z uwzględnieniem kryterium wartości wymienionej w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, z zastrzeżeniem, że w uzasadnionych przypadkach składniki majątkowe nie spełniające w/w kryterium wartości a spełniające kryterium wymienione w ustawie o rachunkowości tj. wymaganego okresu przewidywanej ekonomicznej użyteczności dłuższej niż rok, kompletności, zdatności do użytku i przeznaczenia na potrzeby jednostki – mogą być zakwalifikowane do środków trwałych

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- *podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,
- *pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r., w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2014 roku poz. 1053 z późn. zm.), a także rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 roku w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu (Dz.U. z 2010r. Nr 238, poz. 1579) umarzone są(z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania – jednorazowo za okres całego roku na koniec roku.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

W momencie przyjęcia podstawowego środka trwałego do użytkowania wystawiany jest dokument OT.

Podstawowe środki trwałe zakupione z Wydzielonego rachunku Dochodów ewidencjonowane są na koniec każdego miesiąca w jednostce budżetowej na kontach 011 „Środki trwałe” w korespondencji z kontem 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”.

Pozostałe środki trwałe

*to środki trwałe , które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje)

Obejmują w szczególności:

- *środki dydaktyczne,
- *książki i zbiory dydaktyczne,
- *meble i dywany,

* środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Do pozostałych środków trwałych amortyzowanych w 100% w momencie przyjęcia do używania zalicza się również bez względu na wartość:

- *meble i dywany
- *środki dydaktyczne
- *odzież i umundurowanie

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe „ i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”

Pozostałe środki trwałe o charakterze wyposażenia stanowiące drobny sprzęt o wartości jednostkowej do 500,00 nie podlegają jakiegokolwiek ewidencji i ujmowane są jako zakup materiałów bezpośrednio wydany do użytkowania (w uzasadnionych przypadkach tj. jeśli okres użyteczności jest dłuższy niż rok przyjmuje się możliwość wpisania na stan)

Pozostałe środki trwałe są przyjmowane na stan na podstawie dokumentów źródłowych.

Nie jest wystawiany dokument OT.

Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się w cenie zakupu a otrzymane od innej jednostki w wartości określonej w decyzji właściwego organu. Pozostałe środki trwałe otrzymane w formie darowizny wycenia się w wartości ustalonej na poziomie aktualnych cen nabycia lub określonej przez darczyńcę.

W przypadku zakupu zestawu komputerowego osobno ewidencjonuje się komputer i monitor. Komputer księgowany jest jako pozostały środek trwały (lub pomoc dydaktyczną), a oprogramowanie jako wartości niematerialne i prawne (lub pomoc dydaktyczna). Wyjątek stanowi oprogramowanie, które jest nierozdzielnie połączone z komputerem, na którym jest ono zainstalowane. Nie wolno go przenosić na inny komputer oraz odsprzedawać, dlatego też ewidencjonuje się je razem z komputerem.

Pozostałe środki trwałe zakupione z Wydzielonego rachunku Dochodów ewidencjonowane są na koniec każdego miesiąca w Jednostce Budżetowej na kontach 013 „Pozostałe środki trwałe” w korespondencji z kontem 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

Do kosztów inwestycji nie zalicza się kosztów przetargów, ogłoszeń, wycień, przeliczeń oraz innych występujących przed udzieleniem zamówień związanych z inwestycjami.

Do kosztów inwestycji zalicza się w szczególności następujące koszty:

- dokumentacji projektowej,
- nadzoru autorskiego i inwestorskiego,
- ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy,
- sprzątnięcia obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania,
- nabycie gruntów i innych składników majątku, związanych z budową,
- badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu,
- przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o uzyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów,
- opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy,
- założenie stref ochronnych i zieleni,
- ulepszenie własnych już istniejących środków trwałych,
- inne koszty związane bezpośrednio z budową, np. koszty transportu, montażu.

Zbiory biblioteczne to dokumenty zawierające utrwalony wyraz myśli ludzkiej, przeznaczone do rozpowszechniania niezależnie od nośnika fizycznego i sposobu zapisu treści a zwłaszcza dokumenty graficzne, dźwiękowe, wizualne, audiowizualne oraz elektroniczne. Zbiory biblioteczne ewidencjonowane są na koncie 014 „Zbiory biblioteczne”. Wycenia się je w cenie zakupu oraz umarza w całości w miesiącu w którym przyjmowane są do użytkowania. Zakupione zbiory ujmuje się w ewidencji w cenie zakupu. Zbiory ujawnione, darowane wycenia się wg bieżącej wartości szacunkowej ustalonej przez pracownika biblioteki. Rozchody wycenia się wg cen ewidencyjnych. Jeśli nabycie książek wiąże się z poniesionymi kosztami opłat za przesyłkę lub opłat za pakowanie to ujmuje się w

oddzielnej pozycji w paragrafie 4300, a książki w paragrafie 4240. Umorzenie ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „ Zużycie materiałów i energii”. Do zbiorów bibliotecznych nie zalicza się materiałów administracyjnych takich jak: książki i wydawnictw fachowych, wydawnictwa urzędowe i instrukcje. Podlegają one w tym przypadku księgowaniu bezpośrednio w ciężar kosztów w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Należności są to kontrolowane przez jednostkę zasoby majątkowe o wiarygodnie określonej wartości, powstałe w wyniku przeszłych zdarzeń, które spowodują w przyszłości wpływ do jednostki korzyści ekonomicznych. Obejmują one:

- *należności od odbiorców,
- *należności z tytułu dochodów budżetowych,
- *należności od budżetów,
- *długoterminowe należności budżetowe,
- *pozostałe należności publicznoprawne,
- *należności od pracowników,
- *pozostałe należności.

Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności).

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

Należności krótkoterminowe z tytułu dochodów budżetowych, których termin płatności przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych”.

Odsetki od należności ujmuje się w wysokości odsetek należnych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Zasady, sposób i tryb umarzania w całości lub w części, odraczania spłaty lub rozkładania na raty należności pieniężnych określa uchwała Nr XL/291/2010 Rady Powiatu Ostrowskiego z dnia 28 czerwca 2010.

Odpisy aktualizujące należności są dokonywane najpóźniej na koniec roku tj. na dzień 31 grudnia.

Zapasy. W tut. Jednostce zakupione materiały obciążają bezpośrednio koszty działalności, nie prowadzi się magazynu. Nie prowadzi się ewidencji księgowej na koncie 310 „Materiały”.

Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane się według wartości nominalnej i w takiej wartości ujmuje się w bilansie. Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez NBP na ten dzień.

W ciągu roku wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,

- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa wyżej, a także w przypadku pozostałych operacji.

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów w tut. Jednostce mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów (bierne) to prawdopodobne koszty przyszłych okresów, którymi obciążono koszty działalności bieżącego okresu. W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują.

Jednostki budżetowe są zwolnione z dokonywania rozliczeń międzyokresowych kosztów biernych wynikających z obowiązku wykonywania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych

Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału - w wysokości wymaganej zapłaty, tzn. łącznie z wymagalnymi odsetkami.

Do stanu zobowiązań na ostatni dzień każdego miesiąca przyjmuje się zobowiązania wynikające z zewnętrznych dowodów źródłowych, które wpłynęły do jednostki do 5 dnia następnego miesiąca.

Zobowiązania bilansowe wyceniane są według wymagalnej kwoty zapłaty. W przypadku zobowiązań bilansowych stanowiących zobowiązania finansowe ewidencjonuje się je w kwocie wymaganej zapłaty. Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Zaangażowanie to sytuacja prawna wynikająca z podpisanych umów, decyzji innych postanowień, która spowoduje wykonanie:

- wydatków budżetowych ujętych w planie finansowym jednostki danego roku oraz w planie finansowym niewygasających wydatków budżetowych przewidzianych do realizacji w danym roku,
- wydatków budżetowych oraz niewygasających wydatków budżetowych następnych lat.

inne informacje

1. Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych	-	6.506,70
2. Umorzenia środków trwałych	-	33.266,29
3. Umorzenia pozostałych środków trwałych	-	523.376,75
4. Umorzenia zbiorów bibliotecznych	-	8.425,83

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Beata Kołodziej

Główny księgowy

2024-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


mgr Violetta Miszkin

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie
Wlkp
ul. Królowej Jadwigi 1
63-400 Ostrow Wielkopolski

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Załącznik nr 1.1.

Numer identyfikacyjny REGON

250019945

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.



61C4B0823D4DAC92

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne	zbycie		likwidacja	inne			
												4
I.												
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	50 227,34	0,00	11 688,08	0,00	0,00	11 688,08	0,00	43 720,64	6 506,70	50 227,34	11 688,08
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	6 506,70	6 506,70	0,00	0,00	0,00	0,00	6 506,70
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	50 227,34	0,00	11 688,08	0,00	6 506,70	18 194,78	0,00	43 720,64	6 506,70	50 227,34	18 194,78
1.1.	Grunty	0,00	0,00	10 571,00	0,00	0,00	10 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 571,00
1.1.1.	Grunty 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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	482 176,89	0,00	7 643 190,64	0,00	0,00	7 643 190,64	0,00	482 176,89	0,00	482 176,89	7 643 190,64
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	57 324,10	0,00	0,00	57 324,10	0,00	0,00	0,00	0,00	57 324,10
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	374 899,14	0,00	857 723,97	0,00	0,00	857 723,97	18 680,73	219 993,37	48 313,55	286 987,65	945 635,46
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	857 076,03	0,00	8 568 809,71	0,00	0,00	8 568 809,71	18 680,73	702 170,26	48 313,55	769 164,54	8 656 721,20

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według ukladu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	50 227,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 720,64	6 506,70	50 227,34	0,00	0,00	11 688,08
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	6 506,70	6 506,70	0,00	0,00	0,00	0,00	6 506,70	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	50 227,34	0,00	0,00	6 506,70	6 506,70	0,00	43 720,64	6 506,70	50 227,34	6 506,70	0,00	11 688,08
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 571,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	301 360,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301 360,62	0,00	301 360,62	0,00	180 816,27	7 643 190,64
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 324,10
1.4.	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
1.5.	Inne środki trwałe	374 899,14	0,00	477 157,38	0,00	477 157,38	18 680,73	219 993,37	48 313,55	286 987,65	565 068,87	0,00	380 566,59
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	676 259,76	0,00	477 157,38	0,00	477 157,38	18 680,73	521 353,99	48 313,55	588 348,27	565 068,87	180 816,27	8 091 652,33

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Beata Kolodziej


YREKTOR
Beata Miszkin
Beata Miszkin

2024-03-20

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrów Wielkopolski			 1456CA1D3B4C1E27
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
250019945			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Kołodziej

Główny księgowy


2024-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Violetta Miszkin

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrów Wielkopolski						 59B1733357E7F894	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.					
250019945							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Beata Kołodziej

Główny księgowy


2024-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 mgr Violetta Miszkln

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrów Wielkopolski		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 250019945		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 1001FF84EE4ED0F4		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m ²):						0,00
Razem (zł):						0,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Kolodziej

Główny księgowy


2024-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Violetta Miszkin

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrów Wielkopolski				 4DD14B28DB3304D4	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
250019945					
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup 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" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Kołodziej

Główny księgowy


2024-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Violetta Miszkin

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrów Wielkopolski	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Załącznik nr 1.6.
		 6A16AD168567C8A3
Numer identyfikacyjny REGON 250019945	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Kołodziej

Główny księgowy


2024-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Violetta Miszkin

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrów Wielkopolski	Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.
		 19B6B81CC958AA07
Numer identyfikacyjny REGON 250019945	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00

Jako zwiększenia 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 odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Kołodziej

Główny księgowy

2024-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Violetta Miszkina

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie
Wlkp
ul. Królowej Jadwigi 1
63-400 Ostrów Wielkopolski

Numer identyfikacyjny REGON

250019945

Dane o stanie rezerw

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Załącznik nr 1.8.



Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"


GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Beata Kolodziej

Główny księgowy

DYREKTOR
mgr Violetta Miszkin

2024-03-20
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrów Wielkopolski</p>	<p>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</p>	<p>Załącznik nr 1.9.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>250019945</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	 <p>1E1FF277A3BFFFC1</p>

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Kołodziej

Główny księgowy


2024-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Violetta Miszkin

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota 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		Załącznik nr 1.10.	
Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrów Wielkopolski				 491B8E9B97A711B3	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
250019945					
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Beata Kolodziej

Główny księgowy

2024-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 mgr Violetta Miszkin

Kierownik jednostki

Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w
Ostrowie Wilkp
ul. Królowej Jadwigi 1
63-400 Ostrow Wielkopolski

Numer identyfikacyjny REGON

250019945

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.



932EBD11EAEF4258

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego			Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			na aktywach obrotowych	
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:		na aktywach trwałych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GLÓWNA KASJEROWA

mgr Beata Kolodziej

DYREKTOR


mgr Violetta Miszkin

2024-03-20

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrów Wielkopolski		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Numer identyfikacyjny REGON 250019945			 929D1574C75B0D15	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Kolodziej

2024-03-20


DYREKTOR

mgr Violetta Miszkin

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrów Wielkopolski</p>	<p>Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie</p>	<p>Załącznik nr 1.13.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>250019945</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	 <p>6F999D1E2498C707</p>

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Kotodziej

Główny księgowy

2024-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Violetta Miszk
mgr Violetta Miszk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrów Wielkopolski			 DA110DF80C86E463	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
250019945				
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
1.		0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Beata Kotodziej

Główny księgowy

2024-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 mgr Violetta Miszkina

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrów Wielkopolski		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Numer identyfikacyjny REGON 250019945			 CA91FD5804C5AA94
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2 607 091,97	
2.	Nagrody jubileuszowe	40 378,79	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	151 605,36	
	Ogółem	2 799 076,12	

GLÓWNA KSIĘGOWA

Beata Kołodziej
mgr Beata Kołodziej

Główny księgowy

2024-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Violetta Miszkin
mgr Violetta Miszkin

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrów Wielkopolski</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 1.16.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>250019945</p>		<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>

inne informacje

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Beata Kołodziej


Główny księgowy

2024-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Violetta Miszkin

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrów Wielkopolski	Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1.
		 4FDE10BB7E303AA5
Numer identyfikacyjny REGON 250019945	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
B. Kotodziej
mgr Beata Kotodziej


Główny księgowy

2024-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Violetta Miszkin
mgr Violetta Miszkin

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Załącznik nr 2.2.	
Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrów Wielkopolski			 DC0129C115AD00B4	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
250019945				
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	Zadanie inwestycyjne - Budowa Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej	196 233,41	0,00	0,00
	Ogółem:	196 233,41	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Kotodziej

Główny księgowy


2024-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Violetta Miszkin

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrów Wielkopolski		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 250019945			 1A67FCF6A4FB6671	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
	Razem:			

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
	Razem:			

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Kolodziej

Główny księgowy

2024-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Violetta Miszkin
mgr Violetta Miszkin

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrów Wielkopolski	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 250019945		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego 0,00	Stan na koniec roku obrotowego 0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Kolodziej

Główny księgowy


2024-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Violetta Miszkin

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrów Wielkopolski</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 2.5.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>250019945</p>		 <p>002ED916C3878E57</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

inne informacje

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Beata Kołodziej

Główny księgowy


2024-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Violetta Miszkin

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Ostrowie Wlkp ul. Królowej Jadwigi 1 63-400 Ostrów Wielkopolski</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 3</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>250019945</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	 <p>B9C66D21284E2A28</p>

inne informacje

GLÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Beata Kolodziej

 Główny księgowy

2024-03-20

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 mgr Violetta Miszkin

 Kierownik jednostki