

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 1.1. Nazwa jednostki:  
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna
  - 1.2. Siedziba jednostki:  
Inowrocław
  - 1.3. Adres jednostki:  
aleja Ratuszowa 38, 88-100 Inowrocław
  - 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:  
Działalność wspomagająca edukację - poradnie psychologiczno-pedagogiczne
2. Okres objęty sprawozdaniem: od 2021.01.01 do 2021.12.31.
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.  
Nie dotyczy
4. Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).  
*Ustalone metody wyceny aktywów i pasywów.*  
Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny, ciągłości, kontynuacji oraz wiernego obrazu.  
Wyceny dokonuje się w następujący sposób:
- 1) Aktywa trwałe wycenia się według cen nabycia lub wytworzenia, lub wartości po aktualizacji wyceny, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) według zasad określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
  - 2) Składniki majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia;
  - 3) Inwestycje (środki trwałe w budowie) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem;
  - 4) Odpis aktualizujący należności w jednostce dokonywany jest dla wszystkich należności, dla których termin płatności został przekroczony o 12 miesięcy wraz z odsetkami naliczonymi od tych należności.
  - 5) Odsetki od niezapłaconych w terminie należności i zobowiązań nalicza się na koniec każdego kwartału danego roku.
  - 6) Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.

Specjalista ds. księgowości



mgr Ewelina Wieruszcuska

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Agnieszka Wiśniewska

DYREKTOR



mgr Jolanta Nowak

7) Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, z zastrzeżeniem, że wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmują 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 - odpowiednio po kursie:

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

b) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

#### *Zasady dokonywania odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych*

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku.

Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się (amortyzuje) w kwocie równej cenie nabycia:

- a) książki i zbiory biblioteczne
- b) środki dydaktyczne
- c) odzież umundurowanie
- d) meble i dywany
- e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodów.

Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.

Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki.

Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej na przewidywane lata jego używania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach (metodą liniową).

Specjalista ds. księgowości

mgr Ewelina Wroniecka

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Wiśniewska

DYREKTOR

mgr Jolanta Nowak

Stosowane stawki amortyzacji prezentują się następująco:

Metoda amortyzacji i umarzania	Zastosowane stawki	Uwagi
<p>1. Metoda liniowa - środki trwałe.</p> <p>2. Metoda liniowa wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa przekraczająca kwotę 10.000 zł brutto.</p> <p>3. Umarzane jednorazowo przez spisanie w koszty:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- książki i inne zbiory biblioteczne,</li><li>- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li><li>- odzież i umundurowanie,</li><li>- meble i dywany,</li><li>- inwentarz żywy.</li></ul> <p>Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do użytkowania – poniżej kwoty 10.000 zł brutto.</p>	<p>1. Zgodnie z ustawą z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>2. 50%.</p> <p>3. 100%.</p>	<p>1. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p>

Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały, wartość niematerialną i prawną do użytkowania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z jego wartością początkową lub, w którym środek trwały przeznaczony do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór.

Specjalista ds. Księgowości

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR

  
mgr Ewelina Wieruszewska

  
mgr Agnieszka Wiśniewska

  
mgr Jolanta Nowak

5. Inne informacje.

Brak

Specjalista ds. księgowości

  
mgr Ewelina Wąsowska

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Agnieszka Wisniewska

DYREKTOR



mgr Jolanta Nowak

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego w zł	Zwiększenia w zł						Zmniejszenia w zł				Wartość końcowa stan na koniec roku obrotowego w zł	
			nabyte	przemieszczenia	aktualizacja	inne	Razem	zbycie	likwidacja	inne	Razem			
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	32 696,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 696,45
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	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.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	32 696,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 696,45
2.1.	Grunty	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
2.1.1	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	0,00	0,00
2.2.	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
2.3.	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	0,00	0,00
2.4.	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	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	247 332,69	52 264,05	0,00	0,00	2 004,45	2 004,45	54 268,50	0,00	0,00	0,00	24 245,40	0,00	277 355,79
2.	<b>Razem środki trwałe</b>	247 332,69	52 264,05	0,00	0,00	2 004,45	2 004,45	54 268,50	0,00	0,00	0,00	24 245,40	0,00	277 355,79
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	247 332,69	52 264,05	0,00	0,00	2 004,45	2 004,45	54 268,50	0,00	0,00	0,00	24 245,40	0,00	277 355,79

Specjalista Sprawozdań



mgr Ewelina Wieruszewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Agnieszka Wiśniewska

DYREKTOR



mgr Jolanta Nowak

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego w zł	Zwiększenia w zł				Zmniejszenia w zł				Umorzenie stan na koniec roku obrotowego w zł
			Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	32 696,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 696,45
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>32 696,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32 696,45</b>
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	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
2.2.	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
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	247 332,69	54 268,50	0,00	0,00	0,00	54 268,50	0,00	0,00	24 245,40	277 355,79
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>247 332,69</b>	<b>54 268,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54 268,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 245,40</b>	<b>24 245,40</b>	<b>277 355,79</b>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>247 332,69</b>	<b>54 268,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54 268,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 245,40</b>	<b>24 245,40</b>	<b>277 355,79</b>

Specjalista ds. księgowości

mgr Barbara Wieruszcuska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Wiśniewska

DYREKTOR  
cbuu

mgr Jolanta Nowak

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Rodzaj środka trwałego	Aktualna wartość rynkowa w zł	Uwagi
1.		0,00	
2.		0,00	
3.		0,00	
4.		0,00	
5.		0,00	
6.		0,00	
7.		0,00	
8.		0,00	
9.	w tym dobra kultury	0,00	
<b>RAZEM</b>		0,00	


1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu w zł	Zwiększenia w zł	Zmniejszenia w zł	Stan odpisów na koniec okresu w zł
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	<b>Ogółem (1+2+3+4+5)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Agnieszka Wiśniewska

Specjalista ds. księgowości

  
mgr Jolanta Nowak

DYREKTOR  
  
mgr Jolanta Nowak

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Lp.	Numer i położenie działki	Powierzchnia w m <sup>2</sup>	Stan na początek roku obrotowego w zł	Zwiększenia w zł	Zmniejszenia w zł	Stan na koniec roku obrotowego w zł
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego w zł	Zwiększenia w zł	Zmniejszenia w zł	Stan na koniec roku obrotowego w zł
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		0,00	0,00	0,00	0,00

Specjalista ds. księgowości

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Agnieszka Wiśniewska

DYREKTOR  
mgr Jolanta Nowak



1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.  
NIE DOTYCZY

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek roku obrotowego w zł	Zwiększenia w zł	Zmniejszenia w zł		Stan na koniec roku obrotowego w zł
				wykorzystanie	rozwiązanie	
				razem		
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Specjalista ds. biegowości



mgr Elucina Wieruszevska

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Agnieszka Wiśniewska

DYREKTOR



mgr Jolanta Nowak

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniach, rozwiązaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Lp.	Wyszególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego w zł	Zwiększenia w zł	Zmniejszenia w zł		Stan na koniec roku obrotowego w zł
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat oraz powyżej 5 lat.

Lp.	Wyszególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	okres spłaty powyżej		okres spłaty powyżej		Razem
		1 roku do 3 lat	3 do 5 lat	5 lat	5 lat	
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Specjalista ds. księgowości

*Ewelina Wieruszcuska*

mgr Ewelina Wieruszcuska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Agnieszka Wójcikowska*

mgr Agnieszka Wójcikowska

DYREKTOR

*Jolanta Nowak*

mgr Jolanta Nowak

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań)	Kwota zobowiązania w zł	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia w zł
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
3.		0,00		0,00
4.		0,00		0,00
5.		0,00		0,00
6.		0,00		0,00
7.		0,00		0,00
8.		0,00		0,00
9.		0,00		0,00
10.		0,00		0,00
11.		0,00		0,00
12.		0,00		0,00
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

Specjalista ds. księgowości  
  
mgr Ewelina Wieruszevska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Agnieszka Wiśniewska

DYREKTOR  
  
mgr Jolanta Nowak

1.12. Łączna kwota 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.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania w zł	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia w zł
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
3.		0,00		0,00
4.		0,00		0,00
5.		0,00		0,00
6.		0,00		0,00
7.		0,00		0,00
8.		0,00		0,00
9.		0,00		0,00
10.		0,00		0,00
11.		0,00		0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

Specjalista ds. księgowości



mgr Ewelina Wieruszewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Agnieszka Wiśniowska

DYREKTOR



mgr Jolanta Nowak


1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego w zł	Stan na koniec roku obrotowego w zł
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
	<b>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
	<b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Agnieszka Wiśniewska

Specjalista ds. kwaterowości

  
mgr Ewelina Wieruszewska

DYREKTOR  
  
mgr Jolanta Nowak

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń w zł	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami w zł
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1.	odprawy emerytalne	15 536,64
2.	odprawy rentowe	0,00
3.	nagrody jubileuszowe	8 536,52
4.	ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy	150,52
5.	odprawy pośmiertne	0,00
6.	inne (wymienić)	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>24 223,68</b>

1.16. Inne informacje.

BRAK

Specjalista ds. księgowości

mgr Ewelina Wienuszczyńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Wiśniewska

DYREKTOR  
Nowal

mgr Jolanta Nowak

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego w zł	Zwiększenia w zł	Zmniejszenia w zł			Stan na koniec roku obrotowego w zł
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Specjalista ds. księgowości



mgr Ewelina Wieruszewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Agnieszka Wiśniewska

DYREKTOR



mgr Jolanta Nowak

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.

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszt wytworzenia w roku obrotowym w zł		
		ogółem	odsetki	w tym różnice kursowe
1.		0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	0,00	0,00	0,00

Specjalista ds. księgowości



mgr Ewelina Wieruszczyńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Agnieszka Wiśniewska

DYREKTOR



mgr Jolanta Nowak

2022-02-24



2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1.		0,00
2.		0,00
3.		0,00
4.		0,00
5.		0,00
6.		0,00
7.		0,00
8.		0,00
9.		0,00
10.		0,00
11.		0,00
12.		0,00
	<b>Razem przychody występujące incydentalnie</b>	<b>0,00</b>
1.		0,00
2.		0,00
3.		0,00
4.		0,00
5.		0,00
6.		0,00
7.		0,00
8.		0,00
9.		0,00
10.		0,00
11.		0,00
12.		0,00
	<b>Razem koszty występujące incydentalnie</b>	<b>0,00</b>

Specjalista ds. księgowości

mgr Ewelina Wieruszcuska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Wiszniewska

DYREKTOR

dba

mgr Jolanta Nowak

2.4. Informacja 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.

Lp.	Wyszczególnienie	Nr poz. w sprawozdaniu	Wartość w sprawozdaniu za rok poprzedzający rok obrotowy w zł	Wartość w sprawozdaniu za dany rok obrotowy w zł	Różnica	Wyjaśnienie przyczyny różnicy
1	2	3	4	5	6	7
<b>BILANS</b>						
1	Należności z tyt. dostaw i usług	B.II.1	0,00	97,17	97,17	W 2021 r. wystąpiła nadpłata po korekcie
2	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	D.II.1	85,00	9 540,47	9 455,47	Zobowiązania z tyt. not obciążeniowych dotyczących XIII/2021 opłaconych w styczniu 2022 r.
3	Pozostałe zobowiązania	D.II.5	0,00	587,41	587,41	Składki PPK, nadpłata raty pożyczki mieszkaniowej
4					0,00	
<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>						
1	Zużycie materiałów i energii	B.II	54 744,99	137 787,34	83 042,35	W 2021 r. nastąpił wzrost kosztu zużycia materiałów i energii w związku z zakupem mebli i wyposażenia do gabinetów na ul. Ratuszowej
2	Inne przychody operacyjne	D.III	73 028,00	2 529,53	-70 498,47	W 2020 r. nastąpiło umorzenie składek ZUS
3	Przychody finansowe - odsetki	G.II	78,87	12,10	-66,77	W 2021 r. odsetki od środków na rachunkach bankowych naliczone były tylko w miesiącu grudniu.
4					0,00	
<b>ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU</b>						
1					0,00	
2					0,00	
3					0,00	
4					0,00	
	<b>RAZEM</b>		127 936,86	150 554,02	22 617,16	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

.....  
mgr (główny księgowy) *Wysocka*

Specjalista ds. księgowości

.....  
mgr *Ewelina Wieruszevska*

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
*Ubuś*

.....  
mgr *Jolanta Nowak*

.....  
(kierownik jednostki)