

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna B25 Plac Klasztorny 2 ; 41-902 Bytom Numer identyfikacyjny REGON 000782155 | | Bilans <i>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</i> <i>sporządzony</i> <i>na dzień: 2022-12-31</i> | | Adresat GMINA BYTOM BYTOM | |
|---|--------------------------|--|--|---|------------------------|
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 118 203,59 | 117 957,50 | A. Fundusze | -227 304,95 | -228 251,97 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 3 817 093,17 | 4 034 053,78 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 118 203,59 | 117 957,50 | II. Wynik finansowy netto | -4 044 398,12 | -4 262 305,75 |
| 1. Środki trwałe | 118 203,59 | 117 957,50 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 Grunty | 108 360,00 | 108 360,00 | 2. Strata netto (-) | -4 044 398,12 | -4 262 305,75 |
| 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 | 9 843,59 | 9 597,50 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 394 803,44 | 397 070,46 |
| 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 | 394 803,44 | 397 070,46 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 19 591,99 | 24 573,90 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 30 657,92 | 21 675,97 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 149 812,07 | 158 057,60 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 145 577,61 | 140 246,97 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 1 169,75 | 3 462,80 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 49 294,90 | 50 860,99 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 459,12 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 8. Fundusze specjalne | 47 994,10 | 48 594,10 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 47 994,10 | 48 594,10 |
| 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 | 12 945,80 | 16 977,76 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 204,92 | 244,96 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 12 740,88 | 16 732,80 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 36 349,10 | 33 883,23 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 36 349,10 | 33 883,23 | | | |
| 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 | 167 498,49 | 168 818,49 | Suma pasywów | 167 498,49 | 168 818,49 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Dąbrowa

(główny księgowy)

2023-03-22

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Bytomiu

mgr Wojciech ŻWCZOK

(kierownik jednostki)

| | | | |
|--|---|-------------------------------------|-------------------------------|
| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna B25 Plac Klasztorny 2 ; 41-902 Bytom | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat GMINA BYTOM | |
| Numer identyfikacyjny REGON 000782155 | sporządzony na dzień 2022-12-31 | BYTOM | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 3 270 809,91 | 3 817 093,17 |
| I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 4 054 746,19 | 4 273 082,98 |
| I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe | | 4 044 902,60 | 4 273 082,98 |
| I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4 Środki na inwestycje | | 9 843,59 | 0,00 |
| I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.10 Inne zwiększenia | | 0,00 | 0,00 |
| I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 3 508 462,93 | 4 056 122,37 |
| I.2.1 Strata za rok ubiegły | | 3 496 227,65 | 4 044 398,12 |
| I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe | | 2 391,69 | 11 724,25 |
| I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje | | 9 843,59 | 0,00 |
| I.2.5 Aktualizacja środków trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.9 Inne zmniejszenia | | 0,00 | 0,00 |
| II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 3 817 093,17 | 4 034 053,78 |
| III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | | -4 044 398,12 | -4 262 305,75 |
| III.1 zysk netto | | 0,00 | 0,00 |
| III.2 strata netto (-) | | -4 044 398,12 | -4 262 305,75 |
| III.3 nadwyżka środków obrotowych | | 0,00 | 0,00 |
| IV Fundusz (poz. II+,-III) | | -227 304,95 | -228 251,97 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Dąbrowa

(główny księgowy)

2023-03-21

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Bytomiu

mgr Wojciech ŻYWCZOK

(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna B25 Plac Klasztorny 2 ; 41-902 Bytom | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat GMINA BYTOM BYTOM | |
|---|--|---|------------------------------------|-------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON 000782155 | | | sporządzony na dzień 2022-12-31 | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 3 246,44 | 4 395,75 | |
| A.I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 | |
| A.II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 | |
| A.III | Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | |
| A.IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | |
| A.V | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 | |
| A.VI | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 3 246,44 | 4 395,75 | |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 4 047 680,77 | 4 274 901,96 | |
| B.I | Amortyzacja | 0,00 | 246,09 | |
| B.II | Zużycie materiałów i energii | 233 561,59 | 295 794,42 | |
| B.III | Usługi obce | 39 738,36 | 75 872,85 | |
| B.IV | Podatki opłaty | 0,00 | 0,00 | |
| B.V | Wynagrodzenia | 3 064 408,75 | 3 156 675,30 | |
| B.VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 698 741,98 | 742 222,29 | |
| B.VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 11 230,09 | 4 091,01 | |
| B.VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | |
| B.IX | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 | |
| B.X | Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 | |
| C | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | -4 044 434,33 | -4 270 506,21 | |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 650,00 | |
| D.I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| D.II | Dotacje | 0,00 | 0,00 | |
| D.III | Inne przychody operacyjne | 0,00 | 650,00 | |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 | |
| E.I | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 | |
| E.II | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 | |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -4 044 434,33 | -4 269 856,21 | |
| G | Przychody finansowe | 36,21 | 7 551,71 | |
| G.I | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | |
| G.II | Odsetki | 36,21 | 7 551,71 | |
| G.III | Inne | 0,00 | 0,00 | |
| H | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 | |
| H.I | Odsetki | 0,00 | 0,00 | |
| H.II | Inne | 0,00 | 0,00 | |
| I | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -4 044 398,12 | -4 262 304,50 | |
| J | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 | |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 1,25 | |
| L | Zysk (strata) netto (I-J-K) | -4 044 398,12 | -4 262 305,75 | |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Jabrowa

(główny księgowy)

2023-03-21

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Bytomiu

mgr Wojciech ŻYWCZOK

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

**PORADNIA
PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA**
41-902 Bytom, Plac Klasztorny 2
tel./fax 32 281-94-05, 32 281-94-06
NIP: 626-10-61-908 REGON 000782155

325
Symbol jednostki

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Nazwa jednostki
1.1. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna
1.2. Siedziba jednostki

Bytom

- 1.3. Adres jednostki

41-902 Bytom Plac Klasztorny 2

- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Udziałanie dzieciom i młodzieży pomocy psychologiczno-pedagogicznej, logopedycznej, pomocy w wyborze kierunku kształcenia. Udzielanie rodzicom i nauczycielom pomocy związanej z wychowaniem i kształceniem dzieci i młodzieży. Wspieranie placówek edukacyjnych w realizacji zadań dydaktycznych.
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2022

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

| | TAK |
|--|-----|
| a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 10 000,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty | TAK |
| b) składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 300,00 zł a niższej niż 10.000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania | TAK |
| c) składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania | TAK |
| d) nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków, a nieprzekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu | TAK |

3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych o ... sposób:

| | |
|---|-----|
| a) książki i inne zbiory biblioteczne - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania | NIE |
| b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania | TAK |
| c) odzież i umundurowanie - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania | TAK |
| d) meble i dywany - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania | TAK |
| e) linwentarz żywy - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania | NIE |
| f) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do używania | TAK |
| g) środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł - odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową, wg stawek stanowiących załącznik do ustawy o pdop począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania - miesięcznie | NIE |
| h) środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł - odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową, wg stawek stanowiących załącznik do ustawy o pdop począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania - jednorazowo za okres całego roku | TAK |

4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych - *nie dotyczy jednostek budżetowych*

5. W zakresie księgowania materiałów jednostka przyjęła następujące zasady:

| | |
|--|-----|
| a) Jednostka dokonuje wyceny materiałów wg cen zakupu | NIE |
| b) Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową | NIE |
| c) Jednostka przyjmuje materiały bezpośrednio w koszty | TAK |

6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:

| | | Stawka |
|---|-----|--------------------------|
| a) dla należności przeterminowanych | | |
| powyżej 1 miesiąca | NIE | 0% wartości należności |
| powyżej 3 miesięcy | NIE | 0% wartości należności |
| powyżej 6 miesięcy | NIE | 0% wartości należności |
| powyżej 12 miesięcy | TAK | 100% wartości należności |
| b) dla należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności | NIE | 0% wartości należności |
| c) dla należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu | NIE | 0% wartości należności |
| d) dla należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego | NIE | 0% wartości należności |
| e) dla należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna | NIE | 0% wartości należności |
| f) dla należności stanowiących równowartość kwot podwyższających, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego | TAK | 100% wartości należności |
| 7. Jednostka stosuje uproszczenie polegające na nierozliczaniu kosztów w czasie | TAK | |

5. Inne informacje

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.

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie | Wartości niematerialne i prawne | 1.1. Grunty | 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 1.4. Środki transportu | 1.5. Inne środki trwałe | RAZEM Środki trwałe | Pozostałe środki trwałe | Zbiory biblioteczne |
|---|---------------------------------|-------------|--|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|
| Wartość – stan na początek roku | 35 260,83 | 108 360,00 | 916 513,21 | 58 636,40 | 0,00 | 0,00 | 1 083 509,61 | 382 615,72 | 0,00 |
| Zwiększenia wartości początkowej: | 980,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 893,45 | 0,00 |
| - aktualizacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - przychody | 980,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 893,45 | 0,00 |
| - przemieszczenie (między grupami) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia wartości początkowej: | 872,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 319,01 | 0,00 |
| - zbycie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - likwidacja | 872,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 319,01 | 0,00 |
| - inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość – stan na koniec roku obrotowego | 35 368,53 | 108 360,00 | 916 513,21 | 58 636,40 | 0,00 | 0,00 | 1 083 509,61 | 441 190,16 | 0,00 |
| Umorzenie – stan na początek roku | 35 260,83 | 0,00 | 906 669,62 | 58 636,40 | 0,00 | 0,00 | 965 306,02 | 382 615,72 | 0,00 |
| Zwiększenia w ciągu roku obrotowego: | 980,00 | 0,00 | 246,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 246,09 | 64 893,45 | 0,00 |
| - aktualizacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - amortyzacja za rok obrotowy | 0,00 | 0,00 | 246,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 246,09 | 0,00 | 0,00 |
| - inne (jednorazowe umorzenie) | 980,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 893,45 | 0,00 |
| Zmniejszenie umorzenia | 872,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 319,01 | 0,00 |
| Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego | 35 368,53 | 0,00 | 906 915,71 | 58 636,40 | 0,00 | 0,00 | 965 552,11 | 441 190,16 | 0,00 |
| Wartość netto składników aktywów: | | | | | | | | | |
| - stan na początek roku | 0,00 | 108 360,00 | 9 843,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 118 203,59 | 0,00 | 0,00 |
| - stan na koniec roku | 0,00 | 108 360,00 | 9 597,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 117 957,50 | 0,00 | 0,00 |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Aktualna wartość rynkowa | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------|--------------------------|----------------------|
| 1. | Grunty | | |
| 2. | Budynki | | |
| 3. | Dobra kultury | | |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Kwota | Stan na koniec roku | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------------|-----------------------|-------|---------------------|----------------------|
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe | | | | |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe | | | | |

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

| L.p. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------|--------------|--|--------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1. | | Powierzchnia: Wartość: | | | | | 0,00 |
| 2. | | Powierzchnia: Wartość: | | | | | 0,00 |
| 3. | | Powierzchnia: Wartość: | | | | | 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.

| L.p. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|------------------|----------------------------------|--------------|--|--------------|--------------------------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1. | Grunty | | | | | 0,00 |
| 2. | Budynki | | | | | 0,00 |

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

| L.p. | Wyszczególnienie | Liczba | Stan na początek roku obrotowego | | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|----------------------------|--------|----------------------------------|--------------|--|--------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1. | Akcje i udziały | | | | | | 0,00 |
| 2. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | 0,00 |

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 zagrożonych pożyczek)

| L.p. | Grupa należności (wg układu bilansu) | Stan na początek roku obrotowego | | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|--|----------------------------------|--------------|--|--------------|--------------------------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | wykorzystanie | zmniejszenia | |
| 1. | A.III. Należności długoterminowe | | | | | 0,00 |
| 2. | B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług | | | | | 0,00 |
| 3. | B.II.2. Należności od budżetów | | | | | 0,00 |
| 4. | B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń | | | | | 0,00 |
| 5. | B.II.4. Pozostałe należności | | | | | 0,00 |

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

| L.p. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | | Zwiększenie w ciągu roku | Wykorzystanie w ciągu roku | Rozwiązanie w ciągu roku | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|--|----------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | | | | |
| 1. | Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty | | | | | | 0,00 |
| 2. | Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty | | | | | | 0,00 |
| 3. | Ogółem rezerwy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.9.

Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
b) powyżej 3 lat do 5 lat,
c) powyżej 5 lat

| L.p. | Zobowiązania | Okres wymagalności | | | | | | Razem | |
|------|---|-------------------------|------|------------------------|------|---------------|------|-------|------|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lat | | BO | BZ |
| | | BO | BZ | BO | BZ | BO | BZ | | |
| 1. | kredyty i pożyczki | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | z tytułu emisji dłużnych inne zobowiązania | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3. | finansowe (wekslowe) | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 4. | zobowiązania wobec budżetów | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 5. | z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 6. | z tytułu wynagrodzeń | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 7. | pozostałe | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

- 1.10. 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.

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota zobowiązań | Dodatkowe informacje |
|------|---|---------------------|----------------------|
| 1. | Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości | | |
| 2. | Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości | | |

1.11.

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

| L.p. | Rodzaj zabezpieczenia | Kwota zobowiązań | | Kwota zabezpieczenia | | Na aktywach trwałych | | Na aktywach obrotowych | |
|------|--|------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|------------------------|----------------|
| | | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku |
| 1. | Weksle | | | | | | | | |
| 2. | Hipoteka | | | | | | | | |
| 3. | Zastaw, w tym: zastaw skarbowy | | | | | | | | |
| 4. | Inne (gwarancja bankowa, kara umowna) | | | | | | | | |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

- 1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

| L.p. | Tytuł zobowiązania warunkowego | Stan | |
|------|---|------------------|----------------|
| | | na początek roku | na koniec roku |
| 1. | Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych | | |
| 2. | Kaucje i wadła | | |
| 3. | Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy | | |
| 4. | Nieuznane roszczenia wierzyciela | | |
| 5. | Inne | | |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 |

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

| L.p. | Wyszczególnienie (tytuły) | Stan na | |
|------|--|--------------------------|------------------------|
| | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1. | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: | | |
| | - opłacone z góry czynsze | | |
| | - prenumeraty | | |
| | - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku | | |
| 2. | Ogółem rozliczenia międzyokresowe | | |

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

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|----------------------|-------------|----------------------|
| 1. | Otrzymane gwarancje | | |
| 2. | Otrzymane poręczenia | | |
| | Ogółem | 0,00 | |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|-----------------------------|------------------|----------------------|
| 1. | Odprawy emerytalne | 19 684,83 | |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 56 417,57 | |
| 3. | Inne (ekwiwalenty za urlop) | 0,00 | |
| | Ogółem | 76 102,40 | |

1.16. Inne informacje

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|------------------|-------|----------------------|
| 1. | Materiały | | |
| 2. | Towary | | |

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.

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|---|-------|----------------------|
| 1. | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: | | |
| | - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym | | |
| | - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym | | |

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

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|--|-------|----------------------|
| 1. | Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie | | |
| 2. | Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie | | |

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

nie dotyczy jednostek budżetowych

2.5. Inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

3.1 Kwota zrealizowanych wydatków związanych z zapobieganiem Covid19

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|-------------------------------|-------------|----------------------|
| 1. | Wydatki z budżetu (zad. "00") | | |
| 2. | Inne (dotacje, środki unijne) | | |
| | Ogółem | 0,00 | |

3.2 Kwota zrealizowanych wydatków związanych z pomocą osobom uchodźczym z Ukrainy

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|--|------------------|----------------------|
| 1. | Wydatki z budżetu (zad. "99") | 0,00 | |
| 2. | Fundusz Pomocy (zad "93" i "94") | 49 652,00 | |
| 3. | Wydatki z darowizn (zad. "98") | 0,00 | |
| 4. | Inne (dotacje, środki unijne) (zad. "95" i "97") | 0,00 | |
| | Ogółem | 49 652,00 | |

3.3 Inne

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna...

.....
Główny księgowy

21.03.2023
.....
data

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Bytomiu
mgr Wojciech ZYWAZOK

.....
Dyrektor