


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PORADNIA PSYCHOLOGICZNO- PEDAGOGICZNA</b>  ul. Emilii Sczanieckiej 1 64-300 Nowy Tomyśl	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Zarząd Powiatu Nowotomyskiego
		Wysłać bez pisma przewodniego 1991DA630E259B7C 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000717005</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2023 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 728,72	2 739,82	A Fundusz	-106 509,65	-122 585,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 641 861,76	1 879 559,95
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 728,72	2 739,82	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 748 371,41	-2 002 145,75
A.II.1 Środki trwałe	5 728,72	2 739,82	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 748 371,41	-2 002 145,75
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	5 728,72	2 739,82	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	118 407,89	130 545,37
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	118 407,89	130 545,37
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 698,20	19 944,15
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	94 540,17	105 381,47

Elżbieta Tomczak  
(główny księgowy)

2024-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Nyckowiak  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

1991DA630E259B7C

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	6 169,52	5 219,75	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	6 169,52	5 219,75
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 169,52	5 219,75
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 169,52	5 219,75			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 169,52	5 219,75			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Elżbieta Tomczak  
(główny księgowy)

2024-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Nyckowiak  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

1991DA630E259B7C

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>11 898,24</b>	<b>7 959,57</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>11 898,24</b>	<b>7 959,57</b>

\_\_\_\_\_  
 Elżbieta Tomczak  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2024-03-28  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 1991DA630E259B7C

\_\_\_\_\_  
 Marek Nyćkowiak  
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

Elżbieta Tomczak  
(główny księgowy)


SJO BeSTia

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

1991DA630E259B7C

Marek Nyckowiak  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>PORADNIA PSYCHOLOGICZNO- PEDAGOGICZNA</b>  ul. Emilii Sczanieckiej 1 64-300 Nowy Tomyśl	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b></p>	Adresat:  Zarząd Powiatu Nowotomyskiego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000717005</b>		<p style="text-align: center;"><b>71F832122F45E8FA</b></p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Tomczak  
(główny księgowy)

2024.03.28  
rok mies. dzień

Marek Nyckowiak  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>UL. EMILII SZCZANIECKIEJ 1</b>
1.3	adres jednostki <b>64-300 NOWY TOMYŚL</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>DZIAŁALNOŚĆ WSPIERAJĄCA EDUKACJĘ</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2023r – 31.12.2023r</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <b>Nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li> <li>4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</li> <li>5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca.</li> <li>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>c) odzież i umundurowanie,</li> <li>d) meble i dywany,</li> <li>e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 1500,00 zł – 10000,00zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</li> </ol> </li> <li>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</li> <li>9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> <li>– nie przekraczającej 1499,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;</li> <li>– w przedziale do 1499,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;</li> <li>– w przedziale 1500,00zł – 10000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.</li> </ul> </li> <li>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</li> <li>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody – nie dotyczy</li> </ol>

5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	- informacje wg załącznika nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami. 2 739,82 zł
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	- informacje wg załącznika nr 3 i 4
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto 0,00
	- informacje wg załącznika nr 5
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	- informacje wg załącznika nr 6
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- informacje wg załącznika nr 7
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	- informacje wg załącznika nr 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- informacje wg załącznika nr 9
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg załącznika nr 9
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg załącznika nr 9
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	- wypełnia Urząd
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- wypełnia Urząd

1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- wypełnia Urząd
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	-- wypełnia Urząd
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-- wypełnia Urząd
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracowniczemu <b>70 415,00</b>
	- informacje wg. załącznika nr 10
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2023 roku pomiędzy jednostkami.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	informacje wg. załącznika nr 11
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 12
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,</li> <li>- informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,</li> <li>- zmiany w polityce rachunkowości,</li> <li>- wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy),</li> </ul>

**Elżbieta Tomczak; PCUW**  
Podpis cyfrowy: Elżbieta Tomczak; PCUW  
 DN: CN="Elżbieta Tomczak; PCUW", G="Elżbieta, SN=Tomczak, SERIALNUMBER=PNOP-90092501283, OID.2.5.4.97=VATPL-7882028523, O="Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Nowym Tomysku, STREET=Poznańska 33, PostalCode=64-300, L=Nowy Tomysk, S= wielkopolskie, C=PL  
 Powód: Jestem autorem tego dokumentu  
 Lokalizacja:  
 Data: 2024.03.28 08:56:29+01'00'  
 Foxit PDF Reader Wersja: 12.1.0

(główny księgowy)

... 2024.03.27 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

**Marek Nyckowia k; PCUW**  
Podpis cyfrowy: Marek Nyckowia k; PCUW  
 DN: CN="Marek Nyckowia k; PCUW", G="Marek, SN=Nyckowia k, SERIALNUMBER=PNOP-7893008687, OID.2.5.4.97=VATPL-7882028523, O="Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Nowym Tomysku, STREET=Poznańska 33, PostalCode=64-300, L=Nowy Tomysk, S= wielkopolskie, C=PL  
 Powód: Jestem autorem tego dokumentu  
 Lokalizacja:  
 Data: 2024.03.28 09:09:30+01'00'  
 Foxit PDF Reader Wersja: 12.1.0

(kierownik jednostki)



**załącznik nr 1 -**

**Tabela nr 1. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych – od 1.1.2023 r.- 31.12.2023**

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Licencje na użytkowanie programów komputerowych</i>	<i>Pozostałe wartości niematerialne i prawne</i>	<i>Razem</i>
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>			
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) nabycie			
2) przemieszczenie wewnętrzne			
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) przemieszczenie wewnętrzne			
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>			
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) amortyzacja			
2) przemieszczenie wewnętrzne			
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) inne			
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego</b>			
Zwiększenia			
Zmniejszenia, w tym:	0,00		
1) wykorzystanie			
2) korekta odpisu			
<b>Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	0	0	0
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	0	0	0

## załącznik nr 2 - PPP

**Tabela nr 2. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych – od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.**

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)</i>	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	<i>Środki transportu</i>	<i>Inne środki trwałe</i>	<i>w tym: dobra kultury</i>	<i>Razem</i>
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>			23 441,90				23 441,90
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) nabycie							0,00
2) przemieszczenie wewnętrzne							0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	4 050,40	0,00	0,00	0,00	4 050,40
1) sprzedaż							0,00
2) likwidacja			4 050,40				4 050,40
3) przemieszczenie wewnętrzne				0,00			0,00
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	0,00	0,00	19 391,90	0,00	0,00	0,00	19 391,90
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>			17 713,18				17 713,18
Zwiększenia:	0,00	0,00	2 988,90	0,00	0,00	0,00	2 988,90
1) amortyzacja			2 988,90		0,00		2 988,90
2) przemieszczenie wewnętrzne							0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	4 050,40	0,00	0,00	0,00	4 050,40
1) sprzedaż							0,00
2) likwidacja			4 050,40				4 050,40
3) przemieszczenie wewnętrzne				0,00			0,00
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	0,00	0,00	16 651,68	0,00	0,00	0,00	16 651,68
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	0,00	0,00	5 728,72	0,00	0,00	0,00	5 728,72
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	0,00	0,00	2 739,82	0,00	0,00	0,00	2 739,82





RAZEM								
-------	--	--	--	--	--	--	--	--

**Załącznik nr 8**

**Tabela nr 8. Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

<i>Grupa należności (według pozycji w bilansie)</i>	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Zmiana stanu odpisów w ciągu roku</i>			<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>
		<i>zwiększenia</i>	<i>wykorzystanie</i>	<i>rozwiązanie</i>	
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00

\* należy uszczegółowić kategorie należności np. od dłużników alimentacyjnych, z tytułu mandatów, kar umownych, podatków i opłat itp.

**załącznik nr 9**

**-Tabela nr 9. Zobowiązania długoterminowe**

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty</i>			
	<i>1 rok</i>	<i>Powyżej 1 lat do 5 lat</i>	<i>Powyżej 5 lat</i>	<i>RAZEM</i>
<i>Kredyty i pożyczki</i>				0,00
<i>Emisji obligacji</i>				0,00
<i>Inne zobowiązania finansowe</i>				0,00
<i>Pozostałe zobowiązania długoterminowe</i>				0,00
<i>RAZEM</i>				0,00

## załącznik nr 10

**Tabela nr 10.** Wyłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota</i>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>1</b>	Wydatki osobowe niezaliczanych do wynagrodzeń	0,00
<b>2</b>	odpisy na ZFŚS	69 725,00
<b>3</b>	Szkole pracowników niepedagogicznych.	690,00
<b>4</b>	Pracownicze Plany Kapitałowe	0,00
	Razem	<b>70 415,00</b>

\* należy wykazać wartość wyłaconych świadczeń

pracowniczych, tj.:

- świadczenia urlopowe
- inne świadczenia pracownicze

## załącznik nr 11

**Tabela nr 11.** Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie


<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Koszt wytworzenia w roku ubiegłym</i>			<i>Koszt wytworzenia w bieżącym roku</i>		
	<i>ogółem</i>	<i>w tym:</i>		<i>ogółem</i>	<i>w tym:</i>	
		<i>odsetki</i>	<i>różnice kursowe</i>		<i>odsetki</i>	<i>różnice kursowe</i>
<i>Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym</i>						0,00

<i>Środki trwałe w budowie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
--------------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

**Załącznik nr 12**

**Tabela nr 12. Przychody i koszty nadzwyczajne**

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>2022 r. Kwota</i>	<i>2023 r. Kwota</i>
<i>Przychody o nadzwyczajnej wartości</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Przychody występujące incydentalnie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Koszty o nadzwyczajnej wartości</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Koszty występujące incydentalnie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PORADNIA PSYCHOLOGICZNO- PEDAGOGICZNA</b>  ul. Emilii Szanieckiej 1 64-300 Nowy Tomyśl		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat: <b>Zarząd Powiatu Nowotomyskiego</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000717005</b>			Wysłać bez pisma przewodniego <b>DDB094A22C4FA5C1</b> 	
			<b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		1 751 718,55	2 008 820,06
B.I.	Amortyzacja		2 988,90	2 988,90
B.II.	Zużycie materiałów i energii		68 629,99	52 834,33
B.III.	Usługi obce		35 501,30	54 728,01
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 330 960,35	1 522 974,75
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		308 927,89	352 986,05
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		4 710,12	22 308,02
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-1 751 718,55	-2 008 820,06
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		349,00	521,76
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		349,00	521,76
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00

Elżbieta Tomczak  
główny księgowy

2024-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Marek Nyčkowiak  
kierownik jednostki



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.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-1 751 369,55	-2 008 298,30
G.	<b>Przychody finansowe</b>	2 998,14	6 152,55
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 998,14	6 152,55
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 748 371,41	-2 002 145,75
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 748 371,41	-2 002 145,75

Elżbieta Tomczak  
główny księgowy


2024-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Marek Nyćkowiak  
kierownik jednostki

Elżbieta Tomczak  
główny księgowy

2024-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Marek Nyckowiak  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA ul. Emilii Sczanieckiej 1 64-300 Nowy Tomyśl			Zarząd Powiatu Nowotomyskiego	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
000717005			9A9D14A7FE1D46E4	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 588 864,96	1 641 861,76
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 746 292,62	1 992 743,91
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 746 292,62	1 992 743,91
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 693 295,82	1 755 045,72
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		1 689 948,68	1 748 371,41
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		3 347,14	6 674,31
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 641 861,76	1 879 559,95

Elżbieta Tomczak  
główny księgowy

2024-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Marek Nyćkowiak  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 748 371,41	-2 002 145,75
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 748 371,41	-2 002 145,75
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-106 509,65	-122 585,80

Elżbieta Tomczak  
główny księgowy

2024-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Marek Nyćkowiak  
kierownik jednostki

Elżbieta Tomczak  
główny księgowy

2024-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Marek Nyćkowiak  
kierownik jednostki