

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA W ZIELONEJ GÓRZE</b> ul. Drzewna 13  65-060 Zielona Góra		Adresat:  Prezydent Miasta Zielona Góra
Numer identyfikacyjny REGON  <b>970033273</b>		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 491 506,88	1 429 102,95	A Fundusz	1 224 532,58	1 109 043,68
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 210 662,93	5 838 734,32
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 491 506,88	1 429 102,95	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 986 130,35	-4 729 690,64
A.II.1 Środki trwałe	1 491 506,88	1 429 102,95	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 986 130,35	-4 729 690,64
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 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 459 606,88	1 401 052,95	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	31 900,00	28 050,00	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	303 914,87	361 524,27
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	303 914,87	361 524,27
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 460,44	11 357,99
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	12 032,62
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	52 053,33	46 827,02
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	216 402,30	255 722,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piątek

(główny księgowy)

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

mgr Renata Rabeda

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	582,03	749,05
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	36 940,57	41 465,00	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	30 416,77	34 835,01
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	30 416,77	34 835,01
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	23 323,80	20 069,99			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	106,19			
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	23 323,80	19 963,80			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 616,77	21 395,01			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 616,77	21 395,01			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Anna Piatak  
(główny księgowy)

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 528 447,45</b>	<b>1 470 567,95</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 528 447,45</b>	<b>1 470 567,95</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabeda*

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr inż. Anna Piątek*

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*[Signature]*  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PORADNIA PSYCHOLOGICZNO- PEDAGOGICZNA W ZIELONEJ GÓRZE</b> ul. Drzewna 13  65-060 Zielona Góra	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: <b>MIASTO ZIELONA GÓRA</b> Prezydent Miasta Zielona Góra Departament Finansowy Biuro Budżetu i Rachunkowości
Numer identyfikacyjny REGON  <b>970033273</b>	15-02-2024 ..... podpis	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. 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. Koszty działalności operacyjnej</b>	3 994 489,94	4 806 722,40
B.I. Amortyzacja	62 403,93	62 403,93
B.II. Zużycie materiałów i energii	193 305,88	158 430,66
B.III. Usługi obce	36 645,28	65 603,66
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	2 978 233,87	3 726 144,44
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	719 510,84	790 958,57
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 390,14	3 181,14
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. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-3 994 489,94	-4 806 722,40
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	8 027,91	76 781,18
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	8 027,91	76 781,18
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	53,04

główny księgowy

2024-01-25  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
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	53,04
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 986 462,03	-4 729 994,26
G.	Przychody finansowe	331,68	303,62
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	331,68	303,62
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)	-3 986 130,35	-4 729 690,64
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)	-3 986 130,35	-4 729 690,64

  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 mgr Anna Piątak

główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze  
  
 mgr Renata Kabęda

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr inż. Anna Piątek

główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień


wersja robocza

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
  
mgr Renata Rabęda

kierownik jednostki





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-          PEDAGOGICZNA W ZIELONEJ GÓRZE</b> ul. Drzewna 13 65-060 Zielona Góra	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Prezydent Miasta Zielona Góra
Numer identyfikacyjny REGON <b>970033273</b>		Wysłac bez pisma przewodniego wersja robocza
	<b>Stan na koniec          roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku          bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	4 990 540,94	5 210 662,93
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 004 055,25	4 691 286,54
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 004 055,25	4 691 286,54
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)	3 783 933,26	4 063 215,15
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 782 097,47	3 986 130,35
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 835,79	77 084,80
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	5 210 662,93	5 838 734,32

  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 mgr inż. ...

2024-01-25  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze  
  
 kierownik jednostki  
 mgr inż. ...

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-3 986 130,35</b>	<b>-4 729 690,64</b>
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 986 130,35	-4 729 690,64
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	<b>1 224 532,58</b>	<b>1 109 043,68</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2024-01-25

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr inż. Anna Piątek*

główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
*mgr Katarzyna Rabęda*

kierownik jednostki



# INFORMACJA DODATKOWA

Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna  
w Zielonej Górze



Sprawozdanie finansowe za okres  
01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

Oświadczamy, że:

I. Sprawozdanie Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Zielonej Górze za rok 2023, na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 08.02.2024r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr inż. Anna Piątek*

.....  
Pieczeńć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabeła*

.....  
Pieczeńć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej

Sprawozdanie finansowe Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej z siedzibą w Zielonej Górze zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342. z późn. zm.).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Zielonej Górze działa na podstawie uchwały Nr VI/716/09 Rady Miasta Zielona Góra z dnia 24 listopada 2009 na mocy której „zlikwidowano zakłady budżetowe i przekształcono go w jednostkę budżetową z dniem 1 stycznia 2010 roku.

Realizuje cele i zadania określone w Ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie a w szczególności stwarza warunki umożliwiając wszechstronny intelektualny i emocjonalny rozwój wychowanków i uczniów.

Forma organizacyjno-prawna Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Zielonej Górze to jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego -Miasta Zielona Góra.

W skład jednostki nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

### **1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

### **2. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną w Zielonej Górze w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### **3. Przyjęte zasady rachunkowości**

#### **Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat**

W roku obrotowym 2023 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 120 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020r. poz. 342 z późn. zm.).

**Środki trwałe** (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Od 01.01.2018 r. środki trwałe o wartości do 10 000,00 złotych oraz środki dydaktyczne, meble i dywany umarzane są jednorazowo. Natomiast środki trwałe o wartości przekraczającej

10 000,00 zł umarza się stopniowo ( metodą liniową) na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

**Wartości niematerialne i prawne** na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się według zasad określonych dla środków trwałych stosując dla amortyzacji stawkę 50%.

**Należności** wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty i pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość, zgodnie z zachowaniem zasady ostrożności.

**Zapasy materiałów i towarów** wycenia się według ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO.

Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

#### **4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania**

Nie wystąpiły

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr inż. Anna Piątek*

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
*mgr Renata Rabęda*



## II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			nabycie	przemieszczenie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	39 538,17				0,00				0,00	39 538,17
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 973 316,24	5 746,30	0,00	0,00	5 746,30	0,00	0,00	0,00	0,00	2 979 062,54
1.	Środki trwałe	2 973 316,24	5 746,30	0,00	0,00	5 746,30	0,00	0,00	0,00	0,00	2 979 062,54
1.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 342 157,29				0,00				0,00	2 342 157,29
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	266 111,55				0,00				0,00	266 111,55
1.4.	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	365 047,40	5 746,30			5 746,30				0,00	370 793,70
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00

Uwagi :

Kolumna 3-nabycia wiersz 1.5 składa się z:

Wiersz 1.5- kwota 5746,30 zł dot. zakupu środków trwałych - komputery (konto 013)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			amortyzacja za okres sprawozd.	aktualizacja	inne		zbycie składników	likwidacja	inne		
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	39 538,17				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 538,17
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 481 809,36	68 150,23	0,00	0,00	68 150,23	0,00	0,00	0,00	0,00	1 549 959,59
1.	Środki trwałe	1 481 809,36	68 150,23	0,00	0,00	68 150,23	0,00	0,00	0,00	0,00	1 549 959,59
1.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	882 550,41	58 553,93			58 553,93				0,00	941 104,34
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	234 211,55	3 850,00			3 850,00				0,00	238 061,55
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	365 047,40	5 746,30			5 746,30				0,00	370 793,70
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Uwagi :

Kolumna 3-amortyzacja za okres sprawozdawczy składa się z:

wiersz 1.5 - kwota 5746,30 dotyczy jednorazowego umorzenia zakupionego wyposażenia

wiersz 1.2. i 1.3. roczna amortyzacja środków trwałych

**2. Informacje o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli są w posiadaniu jednostki)**

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.  
 Jednostka nie posiada dóbr kultury.

**3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

**Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

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

**4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

**Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto**

Lp	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
...		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość w zł				0,00
	Ogółem	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

**5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.**

**Tabela 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
		1	2	3	4
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki i 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
	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

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

**Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

**7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności**

**Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności**

Lp	Wyszczególnienie grup należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - z tytułu należności publicznoprawnych					0,00	0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń					0,00	0,00
3.	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych					0,00	0,00
4.	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych					0,00	0,00
5.	Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług					0,00	0,00
6.	Grupa 6 - z pozostałych tytułów					0,00	0,00
	<b>Razem</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>

**8. Stan rezerw według celu ich utworzenia**

**Tabela 8. Informacja o stanie rezerw**

Lp	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1- opis					0,00	0,00
2.	Grupa 2 - opis					0,00	0,00
3.	Grupa 3 - opis					0,00	0,00
4.	Grupa 4 - pozostałe					0,00	0,00
	<b>Razem (1+2+3+4)</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>

**9. Zobowiązania długoterminowe**

**Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty**

Lp	Wyszczególnienie zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego
		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	...							0,00	0,00
2.	...							0,00	0,00
3.	...							0,00	0,00
...	...							0,00	0,00
	<b>Razem</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>

**10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu**

W jednostce w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły umowy leasingu.

**11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.**

**Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki**

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

**12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje**

**Tabela 11. Zobowiązania warunkowe ( w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)**

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.				
2.				
3.				
4.				
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowanych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Tabela 12. Czynne i biernie rozliczenia międzyokresowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
	1	2	3
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Razem biernie rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

**STRADNIA**  
**Centrum Badań i Pedagogiczna**  
**Pracownia Psychologiczna**  
**ul. Drzewna 13**  
**16-95, 68 324 75 17**  
**fax 68 324 75 18**

14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Tabela 13. Należności warunkowe ( w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	1	2	3
1.			
2.			
	Razem	0,00	0,00

15. Kwota wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
	1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	64 748,30	140 405,96
2.	Odprawy emerytalne	18 050,10	174 009,00
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy		4 452,06
	Razem	82 798,40	318 867,02

16. Inne istotne informacje

Brak

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1					0,00	0,00
2.	Grupa 2					0,00	0,00
3.	Grupa 3					0,00	0,00
4.	Grupa 4					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
	1	2	3	4	5	6	7
1	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
2	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
3	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)	Kwota
	1	2	3
		<b>PRZYCHODY</b>	<b>77 084,80</b>
1	D III	"zwrot nadpłaty z tyt. nienależnie opłaconych składek wynikających ze zwolnienia z obowiązku opłacenia składek na podstawie z ustawy z dnia 02-03-2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19..."	76 753,27
2	D III	wynajem pomieszczeń	27,91
3	G III	Odsetki bankowe	303,62
		<b>KOSZTY</b>	<b>0,00</b>

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

Jednostka nie posiada innych informacji niż wymienione powyżej ( pkt.19), które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

**PORADNIA**  
**Ekologiczno-Pedagogiczna**  
 ul. Drzewna 13  
 38-100 Zielona Góra, ul. Drzewna 13  
 tel. 68 324 16 95, 68 324 75 17  
 fax 68 324 75 18

Tabela 18. Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Lp	Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji	Kwota
	1	2
	Razem zwiększenia	0,00
	Razem zmniejszenia	0,00

Tabela 19. Dodatkowe przychody i koszty działalności spowodowane COVID-19

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Opis charakteru zdarzenia gospodarczego	Kwota	w tym:					
				finansowane środkami z budżetu państwa	finansowane środkami funduszu celowego	finansowane środkami z funduszu pracy	finansowanie ze środków unijnych i EFTA	finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19	finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
PRZYCHODY									
1	D III	"zwrot nadpłaty z tyt. nienależnie opłaconych składek wynikających ze zwolnienia z obowiązku opłacenia składek na podstawie z ustawy z dnia 02-03-2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19..."	76 753,27					76 753,27	
2									
RAZEM:			76 753,27	0,00	0,00	0,00	0,00	76 753,27	0,00

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Opis charakteru zdarzenia gospodarczego	Charakter kosztów (koszty bieżące, majątkowe w tym inwestycyjne)	Kwota	w tym:					
					finansowane środkami z budżetu państwa	finansowane środkami funduszu celowego	finansowane środkami z funduszu pracy	finansowanie ze środków unijnych i EFTA	finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19	finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
KOSZTY										
RAZEM:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr inż. Anna Piątek

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 w Zielonej Górze  
  
 mgr Renata Rabęda

