

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna nr 2 ul. Gawędy 5 85-792 Bydgoszcz	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Prezydent Miasta Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 3A289D3D9411AF8B 
Numer identyfikacyjny REGON 000648770	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-255 909,11	-252 244,83
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 525 958,41	2 578 374,33
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 781 867,52	-2 830 619,16
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 781 867,52	-2 830 619,16
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	265 298,55	264 886,53
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	265 298,55	264 886,53
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 525,17	5 015,04
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 022,65	7 954,65
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	90 160,92	89 825,15
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	149 216,31	146 580,15

Barbara Pasterska
(główny księgowy)

2023-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

Jadwiga Krystyna Zagert
(kierownik jednostki)

BeSTia

3A289D3D9411AF8B

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 984,06	3 406,00
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	9 389,44	12 641,70	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	9 389,44	12 105,54
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 389,44	12 105,54
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	600,00	536,16			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	536,16			
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	600,00	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	8 789,44	12 105,54			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 789,44	12 105,54			
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			

Barbara Pasterska
(główny księgowy)

2023-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

Jadwiga Krystyna Zagert
(kierownik jednostki)

BeSTia

3A289D3D9411AF8B

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	9 389,44	12 641,70	Suma pasywów	9 389,44	12 641,70

Barbara Pasterska
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

3A289D3D9411AF8B

Jadwiga Krystyna Zagert
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Barbara Pasterska
(główny księgowy)


2023-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

Jadwiga Krystyna Zagert
(kierownik jednostki)

BeSTia

3A289D3D9411AF8B

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna nr 2 ul. Gawędy 5 85-792 Bydgoszcz		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Prezydent Miasta Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 000648770			Wysłać bez pisma przewodniego AA9ED1CB52D3A7CA 	
			sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		505,03	577,22
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		505,03	577,22
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 781 146,99	2 842 895,33
B.I.	Amortyzacja		0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		106 046,06	119 058,39
B.III.	Usługi obce		27 077,25	43 333,37
B.IV.	Podatki i opłaty		46 482,68	58 046,40
B.V.	Wynagrodzenia		2 055 042,46	2 056 028,15
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		535 405,86	565 038,02
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		11 092,68	1 391,00
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)		-2 780 641,96	-2 842 318,11
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	11 700,59
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	11 700,59
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	1,64

Barbara Pasterska
główny księgowy

2023-03-24
rok, miesiąc, dzień

Jadwiga Krystyna Zagert
kierownik jednostki

BeSTia

AA9ED1CB52D3A7CA

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.30

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	1,64
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 780 641,96	-2 830 619,16
G.	Przychody finansowe	1 191,88	1 568,20
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 191,88	1 568,20
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	2 417,44	1 568,20
H.I.	Odsetki	2 417,44	1 568,20
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 781 867,52	-2 830 619,16
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 781 867,52	-2 830 619,16

Barbara Pasterska
główny księgowy

2023-03-24
rok, miesiąc, dzień

Jadwiga Krystyna Zagert
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Barbara Pasterska
główny księgowy

2023-03-24
rok, miesiąc, dzień

Jadwiga Krystyna Zagert
kierownik jednostki

BeSTia

AA9ED1CB52D3A7CA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna nr 2 ul. Gawędy 5 85-792 Bydgoszcz	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Prezydent Miasta Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 000648770		Wysłać bez pisma przewodniego 357AA432815E4C2B 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 235 915,39		2 525 958,41
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 764 736,05		2 846 561,25
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00		0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 764 736,05		2 846 561,25
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)	2 474 693,03		2 794 145,33
I.2.1. Strata za rok ubiegły	2 474 188,00		2 781 867,52
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	505,03		12 277,81
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)	2 525 958,41		2 578 374,33

Barbara Pastarska
główny księgowy

2023-04-19
rok, miesiąc, dzień

Jadwiga Krystyna Zagert
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 781 867,52	-2 830 619,16
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 781 867,52	-2 830 619,16
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-255 909,11	-252 244,83

Barbara Pasterska
główny księgowy

2023-04-19
rok, miesiąc, dzień


Jadwiga Krystyna Zagert
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Barbara Pasterska
główny księgowy

2023-04-19
rok, miesiąc, dzień

Jadwiga Krystyna Zagert
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna nr 2 ul. Gawędy 5 85-792 Bydgoszcz	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Prezydent Miasta Bydgoszczy	
		Wysłać bez pisma przewodniego E23867EC8AD45F87 	
Numer identyfikacyjny REGON 000648770		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		0,00	0,00
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		0,00	0,00
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
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)		0,00	0,00
I.2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
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)		0,00	0,00

Barbara Pasterska
główny księgowy

2023-01-27
rok, miesiąc, dzień

Jadwiga Krystyna Zagert
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	0,00
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	0,00	0,00

Barbara Pasterska
główny księgowy

2023-01-27
rok, miesiąc, dzień

Jadwiga Krystyna Zagert
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Barbara Pasterska
główny księgowy

2023-01-27
rok, miesiąc, dzień

Jadwiga Krystyna Zagert
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

Poz.		
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
I.1.		
I.1.1	nazwę jednostki	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna nr 2
I.1.2	siedzibę jednostki	ul. Gawędy 5, 85-792 Bydgoszcz
I.1.3	adres jednostki	ul. Gawędy 5, 85-792 Bydgoszcz
I.1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	edukacyjna opieka wychowawcza
I.2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
I.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
I.4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych (rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej).</p> <p>2. Dla potrzeb ujawnienia w bilansie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 200,00 zł sąca się bezpośrednio w koszty. Aktywa nabyte nie przekraczają 200,00 zł jednostka wycenia w wartości bilansowej, natomiast wycenę w wartości początkowej od 200,00 zł do 10 000,00 zł sąca się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dla tego rodzaju składników majątku, jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytku.</p> <p>c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytku, umarza się również:</p> <p>1) koszty (inne niż koszty bilansowe);</p> <p>2) koszty dyktowane przez przepisy o wyłączeniu z ewidencji bilansowej w stosunku do składników o wartości:</p> <p>2) meble i dywanów;</p> <p>4) urządzenia (sprężarki RTV)</p> <p>3) sprzęt informatyczny (drukarki, niszczarki, sprzęt komputerowy);</p> <p>Środki trwałe o wartości niższej niż 200,00 zł ze względu na środki wymienionych w pkt. 2 pkt. c), uwalnia się w momencie nabycia bezpośrednio w koszty bilansowej działalności operacyjnej. Jako wartość bilansową materialne:</p> <p>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (z wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się w stawki 20%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytku.</p> <p>e) wartości niematerialne i prawne powyżej 10 000,00 zł nie. Ilość na programy komputerowe i prawa autorskie amortyzuje się przy zastosowaniu stawek w wysokości 50 % (okres amortyzacji 24 mcy).</p> <p>f) wszystkie należności na ubezpieczenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 10 000,00 zł odnośnie są w koszty bilansowe jako koszty remontu.</p> <p>3. Materiały nie są objęte ewidencją ilościowo-wartościową</p> <p>4. Odpisy amortyzacyjne dokonujemy się w następujący sposób:</p> <p>a) odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości od 200,00 zł do 10 000,00 zł oraz środków trwałych wymienionych w pkt. 2 pkt. c) dokonujemy w miesiącu wydatku ich do użytkowania,</p> <p>b) pozostałe dyktowane finansowane za środki unijnych dla projektów, w których koszty kwalifikowane ograniczone są do amortyzacji materialnej tylko w okresie realizacji danego projektu amortyzuje się jednorazowo poprzez spisanie w koszty po datę przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości jednostkowej przekraczającej 10 000,00 zł dokonujemy się w czasie metody bilansowej i zastosowaniem stawek zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>5. Metody ujmowania rzeczowych aktywów obrotowych w ewidencji:</p> <p>a) materiały bilansowe są bezpośrednio po zakupie zaliczane w koszty w okresie ich porzelenia</p> <p>b) wartości należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości i ujmują w trakcie roku obrotowego w wartości nominalnej. Na ostatni dzień każdego kwartału należności wykazuje się w kwocie wymaganej oraz na koniec roku w kwocie zachowaniem zasady ostrożności.</p> <p>c) ostatni przepisanie do należności o nie zapłacone (daje się w bilansie rachunkowych zof datę ostatniego dnia kwartału).</p> <p>d) wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.</p> <p>6. Zobowiązania ujmie się w bilansie rachunkowych według wartości nominalnej a na koniec każdego kwartału wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>7. Zobowiązania, które uległy w ciągu roku obrotowego przedawnieniu lub umorzeniu na dzień bilansowy zalicza się do pozostałych przychodów operacyjnych lub odpowiadają do przychodów finansowych, a zobowiązanie związane z nierozliczoną działalnością inwestycyjną na trwałe odlicza z kosztów środków trwałych.</p> <p>8. Nie dokonuje się bilansowych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązków wyliczenia przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.</p> <p>9. Nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących przeniechania, ubezpieczeń majątkowych, opłat abonamentowych oraz innych płatności ponoszonych za okresy dłuższe niż jeden miesiąc. Operacje powyższe ewidencjonuje się w ciężar kosztów miesiaca, w którym dokonano zapisu.</p>
I.5.	Inne informacje	
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
II.1.		
II.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	Załącznik: Tabela 1a, Tabela 1 b
II.1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	nie dotyczy
II.1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	nie dotyczy
II.1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości	nie dotyczy
II.1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	nie dotyczy
II.1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	nie dotyczy
II.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 początek i na koniec roku)	II.4. Pozostałe należności: 80: 38 269,20 zł zwiększenia: 1 568,20 zmniejszenia: 39 837,40 zł BZ: 0,00 zł
II.1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	nie dotyczy
II.1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
II.1.9.a)	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00 zł
II.1.9.b)	powyżej 3 do 5 lat	0,00 zł
II.1.9.c)	powyżej 5 lat	0,00 zł
II.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	nie dotyczy
II.1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy
II.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 zł
II.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	0,00 zł
II.1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00 zł

INFORMACJA DODATKOWA

Poz.		
II.1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	8 095,60 zł
II.1.16.	Inne informacje	
II.2.		
II.2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	nie dotyczy
II.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	0,00 zł
II.2.3.	*kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00 zł
II.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	nie dotyczy
II.2.5.	Inne informacje (wartość umorzonych w 100% środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych)	6 799,08 zł
II.3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

*działania związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem epidemii COVID-19

Signed by /
Podpisano przez:Barbara
PasterskaDate / Data:
2023-03-28 15:15

28.03.2023

(główny księgowy)

(data sporządzenia)

Signed by /
Podpisano przez:Jadwiga Krystyna
ZagertDate / Data:
2023-03-29 09:21

Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna nr 2

.....
 (nazwa jednostki)

Zmiana wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku obrotowego 2022 (wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Zwiększenia z tytułu:					Zmniejszenia z tytułu:				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022
		Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	nabycia	aktualizacji wartości	przyjęcia wewnętrzne (przyjęcia od innych jednostek miasta)	rozchodu	likwidacji	odpisów aktualizacyjnych	przyjęcia wewnętrzne (przyjęcia od innych jednostek miasta)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	Wartości niematerialne i prawne	20 467,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 467,51	
2.	Środki trwałe w tym:	400 055,53	26 134,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426 189,77	
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b)	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	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6 799,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 799,08	
d)	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
e)	inne środki trwałe	393 256,45	26 134,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419 390,69	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	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	

nabycie: przyjęcie z inwestycji, zakup, nieodpłatne przyjęcie, ujawnienie środka trwałego

07.03.2023

data

Z up. DYREKTORA
 BYDGOSKIEGO BIURA FINANSÓW OŚWIATY

Barbara Pastarska
 Kierownik Katedry
 Kierownik Księgowy

DYREKTOR

BYDGOSKIEGO BIURA FINANSÓW OŚWIATY

Jadwiga Zagert
 Kierownik jednostki

Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna nr 2

(nazwa jednostki)

Zmiana wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku obrotowego 2022 (umorzenie i wartość netto)

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Umorzenie- stan na		Zwiększenia umorzenia z tytułu:						Zmniejszenia umorzenia tytułu:			Umorzenie- stan na		Wartość netto składników majątku	
		początek roku obrotowego 01.01.2022	3	amortyzacji za rok obrotowy	4	5	6	7	8	9	10	11	12	stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	13	stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022
1.	Wartości niematerialne i prawne	20 467,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 467,51	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w tym:	400 055,53	26 134,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426 189,77	0,00	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	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	0,00	0,00
b)	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	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6 799,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 799,08	0,00	0,00	0,00
d)	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	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	393 256,45	26 134,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419 390,69	0,00	0,00	0,00
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	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	0,00	0,00

z up. DYREKTORA

BYDGOSKIEGO BIURA FINANSÓW OŚWIATY

DYREKTOR

BYDGOSKIEGO BIURA FINANSÓW OŚWIATY

22.03.2023

data

D. Rastuska

Barbara P...

główny księgowy

Kierownik Wydziału

J. D...

Jasny

główny księgowy

