INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Kościuszki 30, 39-400 Tarnobrzeg
1.3	adres jednostki
	ul. Kościuszki 30, 39-400 Tarnobrzeg
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność wspomagająca edukację
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową, jednorazowo na koniec roku. Pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 000zł umorzą się w 100% w momencie oddania do użytkowania. Finansuje się je ze środków na wydatki bieżące. Aktywa o wartości do 10 000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu tych aktywów. - Należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpis aktualizujący. Odpis aktualizujący dokonywany jest do należności, których termin płatności na dzień bilansowy jest dłuższy niż 12 miesięcy. Zobowiązania krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z naliczonymi we własnym zakresie odsetkami od zobowiązań przeterminowanych, w przypadku braku oświadczeń wierzycieli o nienaliczaniu odsetek. Nie ujmuje się w księgach rachunkowych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli ich poziom jest nieistotny (nie przekracza 0,5% sumy bilansowej).
5.	inne informacje
	Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami załącznik nr 1
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	od Tabeli nr 1 do Tabeli nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	0
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
	0
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak danych
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)
	Tabela nr 3
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak danych

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	
	brak	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	brak	
c)	powyżej 5 lat	
	brak	
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
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	nie dotyczy	
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	
	nie dotyczy	
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	
	nie występuje	
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
		0
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	Załącznik nr 2	**20 769,24**
1.16.	inne informacje	
	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	nie dotyczy	
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	
	Nie występuje	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
		0
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	
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	Fundusz Pomocy na rzecz Ukrainy	**0,00**
3.2	Odroczone składki ZUS za m-c X,XI/2024 wraz z opłatą prolongacyjną	**145 082,65**

.....
Główny księgowy

.....
Kierownik jednostki

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
ANNA EWA GRZYMAŁA-MOSZCZYŃSKA
Data: 2025.03.26 10:45:51 CET

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
MAŁGORZATA MARIA MAZUREK
Data: 2025.03.26 11:01:30 CET

Tabela nr 1

Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna

w Tarnobrzegu

jednostka

Zmiana wartości początkowej środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, dóbr kultury i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty (011-00)						0,00					0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynerii lądowej i wodnej (011-01,011-02)						0,00					0,00	0,00
3	Urządzenie techniczne i maszyny (od 011-03 do 011-06)						0,00					0,00	0,00
4	Środki transportu (011-07)						0,00					0,00	0,00
5	Inne środki trawałe (011-08)						0,00					0,00	0,00
6	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0 13	198 912,68				57 075,69	57 075,69					0,00	255 988,37
8	0 14						0,00					0,00	0,00
9	0 16						0,00					0,00	0,00
10	Wartości niematerialne i prawne (umarzane stopniowo)						0,00					0,00	0,00
11	Wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo)	13 183,98				7 650,60	7 650,60					0,00	20 834,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu
Anna Grzymała-Moszczyńska

GŁÓWNY SPECJALISTA
Roksana Masak

Tabela nr 2

Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna

w Tarnobrzegu

jednostka

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfika umorzenia	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Umorzenie za okres	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (071-01, 071-02)						0,00					0,00	0,00
2	Urządzenia techniczne i maszyny (071-03do 071-06)						0,00					0,00	0,00
3	Środki transportu (071-07)						0,00					0,00	0,00
4	Inne środki trawałe (071-08)						0,00					0,00	0,00
5	Wartość umorzenie środków trwałych – ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Umorzenie pozostałych środków trwałych (072)	198 912,68				57 075,69	57 075,69					0,00	255 988,37
7	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (072)						0,00					0,00	0,00
8	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (072)	13 183,98				7 650,60	7 650,60					0,00	20 834,58
9	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (071-09)						0,00					0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu
Anna Grzymała-Moszczyńska

GŁÓWNY SPECJALISTA
Roksana Masak

Tabela nr 3

Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Tarnobrzegu

jednostka

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
2	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
4	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
5	Ogółem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług Wspólnych w Tarnobrzegu
Anna Grzymała-Moszczyńska

GŁÓWNY SPECJALISTA
Roksana Masak

Załącznik nr 1

Informacja o stanie należności i zobowiązań, o przychodach i kosztach w zakresie wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami oraz zwiększeń i zmniejszeń funduszu jednostek Miasta Tarnobrzega w 2024 roku

Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Tarnobrzegu				
I	*Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat*			
		kwota	pozycja w RZIS	Kontrahent
	Przychody			
	Łącznie przychody	**0,00**		
	Koszty	1 254,61	B.III	SCUW
	Łącznie koszty	**1 254,61**		

II	*Wykaz wzajemnych rozliczeń należności i zobowiązań między jednostkami dla sporządzenia łącznego bilansu*			
		kwota	pozycja w BZ	Kontrahent
	Należności			
	Łącznie należności	**0,00**		
	Zobowiązania	104,55	D.II.1	SCUW
	Łącznie zobowiązania	**104,55**		

III	*Zmiany w funduszu w tytułu nieodpłatnego przekazania/otrzymania aktywów trwałych dla sporządzenia łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki*			
		kwota	pozycja w ZZFJ	Kontrahent
	Zwiększenia			
	Łącznie zwiększenia	**0,00**		
	Zmniejszenia			
	Łącznie zmniejszenia	**0,00**		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług Wspólnych w Tarnobrzegu
Anna Grzymała-Moszczyńska

GŁÓWNY SPECJALISTA
Roksana Masak

Załącznik nr 2 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadzenia pracownicze

Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna

	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1.	odprawy (emerytale, rentowe, pośmiertne i inne)	0,00
2.	nagrody jubileuszowe	18 634,32
3.	ekwiwalenty za urlop	934,92
4.	ekwiwalenty za okulary, odzież ochronną, zapomogi z budżetu,świadczenie na start	1 200,00
5.	odszkodowania	0,00
	SUMA	**20 769,24**

INSPEKTOR
Joanna Mieradka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług
Wspólnych w Tarnobrzegu
Anna Grzymała-Moszczyńska

Data wydruku: 25.03.2025

Zestawienie sald i obrotów

Szablon: Pełny zestaw danych

dane za okres od: 01.01.2024 do: 31.12.2024

Lp.	Konto	Bilans otwarcia		Stan na początek okr.		Obroty okresu		Obroty narastająco		Saldo końcowe	Suma sald analityk	
		Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct		Dt	Ct
Jednostka: ppp		**2 702 617,17**	**2 702 617,17**	**2 702 617,17**	**2 702 617,17**	**20 983 491,56**	**20 983 491,56**	**23 686 108,73**	**23 686 108,73**	**0,00**	**3 475 663,64**	**3 475 663,64**
1	013	198 912,68	0,00	198 912,68	0,00	57 075,69	0,00	255 988,37	0,00	255 988,37	255 988,37	0,00
2	020	13 183,98	0,00	13 183,98	0,00	7 650,60	0,00	20 834,58	0,00	20 834,58	20 834,58	0,00
3	072	0,00	212 096,66	0,00	212 096,66	0,00	64 726,29	0,00	276 822,95	-276 822,95	0,00	276 822,95
4	130	0,00	0,00	0,00	0,00	3 003 071,56	3 003 071,56	3 003 071,56	3 003 071,56	0,00	0,00	0,00
5	135	7 375,62	0,00	7 375,62	0,00	173 772,96	172 158,78	181 148,58	172 158,78	8 989,80	8 989,80	0,00
6	201	0,00	4 294,61	0,00	4 294,61	106 109,29	109 997,68	106 109,29	114 292,29	-8 183,00	0,00	8 183,00
7	221	331,63	0,00	331,63	0,00	22 002,93	22 334,56	22 334,56	22 334,56	0,00	0,00	0,00
8	222	0,00	0,00	0,00	0,00	22 496,81	22 496,81	22 496,81	22 496,81	0,00	0,00	0,00
9	223	0,00	0,00	0,00	0,00	2 980 574,75	2 980 574,75	2 980 574,75	2 980 574,75	0,00	0,00	0,00
10	225	0,00	9 648,00	0,00	9 648,00	152 540,00	157 731,00	152 540,00	167 379,00	-14 839,00	0,00	14 839,00
11	229	0,00	91 531,70	0,00	91 531,70	828 495,71	1 000 544,75	828 495,71	1 092 076,45	-263 580,74	0,00	263 580,74
12	231	0,00	133 496,05	0,00	133 496,05	4 125 903,56	4 176 081,45	4 125 903,56	4 309 577,50	-183 673,94	0,00	183 673,94
13	234	0,00	0,00	0,00	0,00	120 923,48	120 923,48	120 923,48	120 923,48	0,00	0,00	0,00
14	240	0,00	0,00	0,00	0,00	258 935,92	258 935,92	258 935,92	258 935,92	0,00	0,00	0,00
15	300	0,00	0,00	0,00	0,00	407,13	407,13	407,13	407,13	0,00	0,00	0,00
16	401	0,00	0,00	0,00	0,00	66 602,44	66 602,44	66 602,44	66 602,44	0,00	0,00	0,00
17	402	0,00	0,00	0,00	0,00	17 929,56	17 929,56	17 929,56	17 929,56	0,00	0,00	0,00
18	403	0,00	0,00	0,00	0,00	59 199,00	59 199,00	59 199,00	59 199,00	0,00	0,00	0,00
19	404	0,00	0,00	0,00	0,00	2 451 580,64	2 451 580,64	2 451 580,64	2 451 580,64	0,00	0,00	0,00
20	405	0,00	0,00	0,00	0,00	613 476,43	613 476,43	613 476,43	613 476,43	0,00	0,00	0,00
21	409	0,00	0,00	0,00	0,00	474,00	474,00	474,00	474,00	0,00	0,00	0,00
22	750	0,00	0,00	0,00	0,00	162,25	162,25	162,25	162,25	0,00	0,00	0,00
23	751	0,00	0,00	0,00	0,00	2 754,00	2 754,00	2 754,00	2 754,00	0,00	0,00	0,00
24	760	0,00	0,00	0,00	0,00	22 002,93	22 002,93	22 002,93	22 002,93	0,00	0,00	0,00
25	800	0,00	2 244 392,53	0,00	2 244 392,53	2 505 310,07	2 980 574,75	2 505 310,07	5 224 967,28	-2 719 657,21	0,00	2 719 657,21
26	851	0,00	7 157,62	0,00	7 157,62	172 023,78	173 772,96	172 023,78	180 930,58	-8 906,80	0,00	8 906,80
27	860	2 482 813,26	0,00	2 482 813,26	0,00	3 212 016,07	2 504 978,44	5 694 829,33	2 504 978,44	3 189 850,89	3 189 850,89	0,00
Razem		**2 702 617,17**	**2 702 617,17**	**2 702 617,17**	**2 702 617,17**	**20 983 491,56**	**20 983 491,56**	**23 686 108,73**	**23 686 108,73**	**0,00**	**3 475 663,64**	**3 475 663,64**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samorządowego Centrum Usług Wspólnych w Tarnobrzegu
Anna Grzymała-Moszczyńska

GŁÓWNY SPECJALISTA
Roksana Masak

Finanse VULCAN wersja 24.01.0012.39271, VULCAN sp. z o.o., licencja: tarnobrzegprojekt, 25225