

Tabela nr 1
 Załącznik do Zasad

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna
1.2.	siedzibę jednostki kod, miasto, ulica nr 72-600 Świnoujście ul. Piastowska 54
1.3.	adres jednostki kod, miasto, ulica nr 72-600 Świnoujście ul. Piastowska 54
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki * (niepotrzebne skreślić) 1) samorządowy zakład budżetowy – PKD.....dział/działy klasyfikacji budżetowej..... 2) jednostka budżetowa – PKD 8560 Z dział/działy klasyfikacji budżetowej 85406 3) jednostka samorządu terytorialnego w rozumieniu organu finansowego – PKD.....dział/działy klasyfikacji budżetowej.....
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem dzień, m-c, rok do dzień, m-c, rok 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne tak/nie dotyczy *(niepotrzebne skreślić)
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI: Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych. ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW: Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania / w miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. * 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. 4. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie/rocznie * według stanu na koniec danego okresu. 5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się pozostałe środki trwałe (wypożyczenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale od 150,-zł do 10.000,-zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 6. Składniki majątku o wartości poniżej 10.000 zł podlegają ewidencji: - ilościowo – wartościowej w przedziale od 300,-zł do 10.000,- zł, - ilościowej w przedziale od 150,- zł do 300,- zł. 7. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody
5.	inne informacje 1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg.art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości; 2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej; 3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe; 4) dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane; 5) ilość jednostek wchodzących w skład sprawozdania finansowego - 6) pozostałe informacje istotne dla jednostek/komórek organizacyjnych sporządzających sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy
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 Dane prezentowane w Tabeli 1.2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji =
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych 0 Dane prezentowane w Tabeli 1.3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Dane prezentowane w Tabeli 1.4
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 Dane prezentowane w Tabeli 1.5

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	0
	Dane prezentowane w Tabeli 1.6	
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)	0
	Dane prezentowane w Tabeli 1.7	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	0
	Dane prezentowane w Tabeli 1.8	
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	0
b)	powyżej 3 do 5 lat	0
c)	powyżej 5 lat	0
	Dane prezentowane w Tabeli 1.9	
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	0
	Dane prezentowane w Tabeli 1.10	
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	0
	Dane prezentowane w Tabeli 1.11	
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	0
	Dane prezentowane w Tabeli 1.12	
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.13.1 i 1.13.2	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0
	Dane prezentowane w Tabeli 1.14	
1.15.		0
	Dane prezentowane w Tabeli 1.15	
1.16.	inne informacje	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0
	Dane prezentowane w Tabeli 2.1	
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
	Dane prezentowane w Tabeli 2.2	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0
	Dane prezentowane w Tabeli 2.3	
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	0
	Dotyczy/Nie dotyczy* - podać informacje, jeżeli dotyczy	
2.5.	inne informacje:	
	Dane prezentowane w Tabeli 2.4	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	Dane prezentowane w Tabeli 3.1	

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek
Główny Księgowy

31.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

(Kierownik Jednostki)

Tabela 1.2. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości			Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3-12)	Wartość - stan na początek roku obrotowego (14-15-16)	Umorzenia			Wartość netto składników aktywów					
		aktualizacja	przychody	inne *)	aktualizacja	chwyty	likwidacja			inne *)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (14)	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja na rok obrotowy) (15)	Zmniejszenie umorzenia (16)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (17-18)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	14 249,98	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 249,98	14249,98	0	0	14249,98	0	0
2	Środki trwałe:	1 092 811,74	0	0	609 776,03	609 776,03	0,00	0,00	0,00	5 581,74	5 581,74	1 697 006,03	94 129,82	30 609,99	5 581,74	1 191 588,07	998 681,92	1 577 847,96
Grupa 0	Grupy	224 000,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224 000,00	0,00	0,00	0,00	0	224 000,00	224 000,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawa do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	816 500,00	0	0	609 776,03	609 776,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 426 336,03	41 878,08	30 609,99	0,00	72488,07	774 681,92	1 353 847,96
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Grupa 3	Kelny i maszyny energoelektryczne	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparatury ogólnego zastosowania	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparatury specjalistyczne	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, mechemosia i wyposażenie, gdzie rodzaj nieklasyfikowane	52 251,74	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 581,74	5 581,74	46 670,00	52 251,74	0,00	0,00	46 670	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00

*) nieobjętych księgowymi środkami Gminy Miasto Świnoujście

DYREKTOR Centrum Usług Wspólnych Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

31.03.2023
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR Centrum Usług Wspólnych Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe (Aktywa: A.I, A.II, A.III) w tym:	0
1.1.	Środki trwałe w budowie	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0
	SUMA (1+2)	0

Główny księgowy

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek

Dyrektor

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

DYREKTOR PORADNIA
Centrum Usług Wspólnych PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA
Gminy Miasto Świnoujście
ul. Piastowska 54, 72-600 Świnoujście
tel. 91 321 49 11
mgr Anna Zduńczyk

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna ul. Piastowska 54 72-600 Świnoujście

Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
0	0	0	0

Główny Księgowy

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna ul. Piastowska 54 72-600 Świnoujście

Tabela 1.5 Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumiarzanych wg podanej specyfikacji

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumiarzanych	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość pozabilansowa
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0	0
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0	0
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów,	0	0
	w tym		
	umów leasingu	0	0
	SUMA (1+2+3)	0	0

Główny Księgowy
 Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
Elżbieta Gregorek

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduwiczek

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna ul. Piastowska 54 72-600 Świnoujście

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	wartość bilansowa
1.	Akcje	0	0
2.	Udziały	0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0
4.	Inne papiery wartościowe	0	0
SUMA (1+2+3+4)		0	0

Główny Księgowy

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście

mgr Anna Zduńczyk

Tabela 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie (art. 35b. ust.3 ustawy o rachunkowości)	Rozwiązanie (art. 35c. ustawy o rachunkowości)	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	0	0	0	0	0
I.1.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0	0	0	0	0
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0
I.2.2.	należności od budżetów	0	0	0	0	0
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	0	0	0
I.2.4.	pozostałe należności	0	0	0	0	0
II.	Należności finansowe Miasta Świnoujście (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)	0	0	0	0	0

*w tym stan pożyczek zagrożonych -

Główny Księgowy

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
 Edyta Gregorek

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście

mgr Anna Zduńczyk



Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna ul. Piastowska 54 72-600 Świnoujście
Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0	0	0	0	0
I.1.	na sprawy sądowe	0	0	0	0	0
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0	0	0	0	0
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0	0	0	0	0
I.4.	na kary	0	0	0	0	0
I.5.	inne	0	0	0	0	0

Główny księgowy

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
Beata Gregorek

Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna ul. Piastowska 54 72-600 Świnoujście

Tabela 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty

Lp.	Specyfikacja	Zobowiązania (wartość wykazana w bilansie)	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Dla jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (poz.Pasywa D.I.)	0	0	0	0
	w tym dotyczące wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami/komórkami organizacyjnymi	0	0	0	0
2.	Dla Organu (poz.Pasywa I.1.2. bilansu z wykonania budżetu)	0	0	0	0
	SUMA (1+2)	0	0	0	0

Główny księgowy

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
Barbara Gregorek

Dyrektor EKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Tabela 1.10 Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego i zwrotnego

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna ul. Piastowska 54 72-600 Świnoujście

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0	0
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0	0

Główny księgowy

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek

Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście

mgr Anna Zduńczyk

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna ul. Piastowska 54 72-600 Świnoujście

Tabela 1.11 Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach:	
				trwałych	obrotowych
1.	Gwarancje	0	0	0	0
2.	Poręczenia, w tym	0	0	0	0
2.1.	poręczenia wekslowe	0	0	0	0
2.2.	utworzone rezerwy bilansowe	0	0	0	0
3.	Hipoteka	0	0	0	0
4.	Zastawy	0	0	0	0
5.	Inne	0	0	0	0
SUMA (1+2+3+4+5)		0	0	0	0

Główny księgowy

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
Magdalena Gregorek

Dyrektor
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna ul. Piastowska 54 72-600 Świnoujście

Tabela 1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych jednostki w tym zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0	0
2.	Poręczenia	0	0
2.1.	w tym poręczenia weksłowe	0	0
3.	Roszczenia sporne	0	0
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0	0
5.	Inna specyfikacja, w tym:	0	0
5.1.	hipoteki	0	0
5.2.	zastawy	0	0
	SUMA (1+2+3+4+5)	0	0

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście

mgr Anna Zduńczyk

Tabela 1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0	0	0
2.	Ubezpieczenia osobowe	0	0	0
3.	Prenumerata	0	0	0
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0	0	0
5.	Inne	0	0	0
SUMA (1+2+3+4+5)		X	0	0

Główny księgowy

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregork

Dyrektor

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna ul. Piastowska 54 72-600 Świnoujście

Tabela 1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe bierne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Naprawy gwarancyjne		0	0
2.	Usługi wykonane, niezafakturowane		0	0
3.	Pozostałe		0	0
	SUMA (1+2+3)	X	0	0

Główny księgowy

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Chęgozrek

Dyrektor
DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna ul. Piastowska 54 72-600 Świnoujście

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

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	0	0
2.	Otrzymane poręczenia	0	0
	SUMA (1+2)	0	0

Główny księgowy

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek

Dyrektor TOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Poradnia Psychologiczna – Pedagogiczna ul. Piastowska 54 72-600 Świnoujście

Tabela 1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	28 929,27
2.	Nagrody jubileuszowe	29 511,33
3.	Świadczenia urlopowe - ekwiwalent	23 357,95
4.	Inne świadczenia pracownicze	6 904,98
	SUMA (1+2+3+4)	88 703,53

Główny księgowy

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek

Dyrektor

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Tabela 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Zapasy	0	0	0	0	0
1.	Materiały	0	0	0	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0	0	0	0
4.	Towary	0	0	0	0	0

Główny księgowy

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Elżbieta Gregorek

Dyrektor
Dyrektor
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Tabela 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna ul. Piastowska 54 72-600 Świnoujście

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wytworzonych w roku obrotowym, w tym:	0	0
skapitalizowane odsetki	0	0
skapitalizowane różnice kursowe	0	0

Główny księgowy

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Chęgozek

Dyrektor
DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Tabela 2.3 Kwota i charakter przychodów/kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna ul. Piastowska 54 72-600 Świnoujście

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	0
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	0

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorzak

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Tabela 2.4 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna ul. Piastowska 54 72-600 Świnoujście

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne budżetu, w tym:	0
1.1.	wydatki niewygasające zrealizowane w roku obrotowym	0
2.	Wynik na operacjach niekasowych, z tego	0
2.1.	Różnice kursowe od zobowiązań finansowych walutowych	0
2.2.	Różnice kursowe dotyczące projektów	0
2.3.	Różnice kursowe od środków pieniężnych na r-kach walutowych	0
2.4.	Inne	0

Główny księgowy

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek

Dyrektor

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Tabela 3.1 Wylączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna ul. Piastowska 54 72-600 Świnoujście

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wylączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami* tym:	19738,57
1.1.	suma wyląceń w bilansie	0
1.1.1	- aktywa	
1.1.2	- pasywa	0,00
1.2.	suma wyląceń w rachunku zysków i strat	19738,57
1.2.1	- przychody	0,00
1.2.2	- koszty	19 738,57
1.3.	suma wyląceń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	0
1.3.1	- zwiększenia	0
1.3.2	- zmniejszenia	0,00

*** tabela zbiorcza dla tabel 4a -4f**

suma wyląceń w rachunku zysków i strat	19 738,57
koszty	
ZWIK	804,01
SOSW	18 934,56

Główny księgowy

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek

Dyrektor

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Informacja w zakresie inwentaryzacji składników majątkowych

Oświadczam, że w jednostce przeprowadzono inwentaryzację i na dzień przedstawiony w poniższej tabeli:

Lp.	Aktywa i pasywa	Metoda inwentaryzacji	Dzień, na który została przeprowadzona
1	Wartości niematerialne i prawne	weryfikacja	31-12-2022
2	Grunty	weryfikacja	31-12-2022
3	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	weryfikacja	31-12-2022
5	Urządzenia techniczne i maszyny		
6	Środki transportu		
7	Inne środki trwałe		
8	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		
9	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		
10	Należności długoterminowe		
11	Akcje i udziały		
12	Inne papiery wartościowe		
13	Inne długoterminowe aktywa finansowe		
14	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		
15	Materiały		
17	Półprodukty i produkty w toku		
18	Produkty gotowe		
19	Towary		
20	Należności z tytułu dostaw i usług	weryfikacja	31-12-2022
21	Należności od budżetów		
22	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
23	Pozostałe należności		
24	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe		
25	Rozliczenia z tytułu środków na dochody budżetowe		
26	Środki pieniężne w kasie		
27	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Potwierdzenia salda	31-12-2022
28	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		
29	Inne środki pieniężne		
30	Akcje lub udziały		
31	Inne papiery wartościowe		
32	Inne rozliczenia krótkoterminowe aktywa finansowe		
33	Rozliczenia międzyokresowe		
34	Wynik finansowy netto (+,-)		
35	Fundusz jednostki		
36	Wynik finansowy netto (+,-)		
37	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
38	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
39	Fundusze placówek		
40	Państwowe fundusze celowe		
41	Zobowiązania długoterminowe		
42	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	weryfikacja	31-12-2022
43	Zobowiązania wobec budżetów	weryfikacja	31-12-2022
44	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	weryfikacja	31-12-2022
45	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	weryfikacja	31-12-2022
46	Pozostałe zobowiązania		
47	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)		
48	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
49	Fundusze specjalne		
50	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
51	Inne fundusze		
52	Rezerwy na zobowiązania		
53	Rozliczenia międzyokresowe		

* niepotrzebne skreslić

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
Eryka Gregorek

31.03.2023
 34

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

Wyłączenia do sprawozdania łącznego/bilansu skonsolidowanego * - wykaz wzajemnych zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze

P A S Y W A		Rok 2022
I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00
	.....	0,0
	.....	0,0
2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	0,0
	.....	0,00
5.	Pozostałe zobowiązania	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	0,00
	.....	0,00
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	0,00
	.....	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym*	0,00
	.....	0,00

* niepotrzebne skreślić

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście

mgr Anna Zduńczyk

(kierownik jednostki)

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna ul. Piastowska 54 72-600 Świnoujście

Wyłączenia do sprawozdania łącznego - wykaz wzajemnych przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych między podmiotami objętymi sprawozdaniem łącznym

Wyszczególnienie		Rok 2022
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
B.	Koszty działalności operacyjnej	19 738,57
II.	Zużycie materiałów i energii z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	19 738,57
	SOSW	0,00
	ZWIK	18 934,56
	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Świnoujście	804,01
III.	Usługi obce z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
IV.	Podatki i opłaty z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
X.	Pozostałe obciążenia z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	
II.	Dotacje z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
III.	Inne przychody operacyjne z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	
II.	Pozostałe koszty operacyjne z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
G.	Przychody finansowe	
II.	Odsetki z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
H.	Koszty finansowe	
I.	Odsetki z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	

* niepotrzebne skreślić

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście

mgr Anna Zduńczyk
 (kierownik jednostki)

Główny księgowy
 (główny księgowy)
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregórek

(rok, miesiąc, dzień)

**Wyłączenia do sprawozdania łącznego - wykaz wzajemnych zwiększeń i zmniejszeń
 wykazanych w zestawieniu zmian w funduszu**

Wyszczególnienie		Rok 2022
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
1.4.	Środki na inwestycje	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
1.10	Inne zwiększenia	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	Urząd Miasta Świnoujście	
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	
2.9.	Inne zmniejszenia	
	z tego od podmiotu objętego sprawozdaniem łącznym	
	

* niepotrzebne skreślić

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście

 Ewa Gregorek
 (główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście

 mgr Anna Zańczyk
 (kierownik jednostki)

Nazwa jednostki

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna ul. Piastowska 54 72-600 Świnoujście

Załącznik Nr 4d
 do Zasad

Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań o podobnym charakterze wykazanychw bilansie, a niezgodnionych między podmiotami objętymi sprawozdaniem łącznym/bilansem skonsolidowanym */**

NALEŻNOŚCI					
Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	pozycja w bilansie	dodatkowe informacje	
		0			
ZOBOWIĄZANIA					
Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	pozycja w bilansie	dodatkowe informacje	
		0			

* niepotrzebne skreślić

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
 (główny księgowy)
 Edyta Gregorek

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
 (kręgowy księgowy Edyta Gregorek)

Wykaz wzajemnych przychodów i kosztów wykazanych w rachunku zysków i strat, a nieuzgodnionych między podmiotami objętymi sprawozdaniem łącznym*

PRZYCHODY				
Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	pozycja w rachunku zysków i strat	dotatkowe informacje
		0		
KOSZTY				
Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	pozycja w rachunku zysków i strat	dotatkowe informacje
		0		

* niepotrzebne skreślić

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
 (Główny Księgowy)
 Eryka Grezorek

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
 (Kierownik Jednostki)

* przychody i koszty nie wykazane w zat. nr 4b

Nazwa jednostki

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna
 ul. Piastowska 54 72-600 Świnoujście

Załącznik Nr 4f
 do Zasad

Wykaz wzajemnych dochodów i wydatków wykazanych w zestawieniu zmian w funduszu a nieuzgodnionych między podmiotami objętymi sprawozdaniem łącznym*

DOCHODY			
Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	pozycja w zestawieniu zmian w funduszu
		0	
WYDATKI			
Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	pozycja w zestawieniu zmian w funduszu
		0	

Główny księgowy
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek
 (główny księgowy)

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście
 mgr Anna Zduńczyk
 (kierownik jednostki)



* dochody i wydatki nie wykazane w zał.nr 4c

Wartość akcji i udziałów posiadanych przez Miasto Świnoujście w spółkach

Lp.	Nazwa Spółki	31.12. ....r.			"+" - zw. "- " - zm. (4-3)	Udział % Gminy w kapit. Spółki	Wartość aktualizujących wartość udziałów na dzień 31.12. ....r.	Wartość udziałów po dokonanej aktualizacji wg stanu na dzień 31.12. ...r. (4-8)	Otrzymana przez Miasto dywidenda w roku
		Wartość udziałów w cenie zakupu	ilość udziałów (akcji)	Wartość nominalna udziałów					
01.01. ....r.	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	2								
1.									
2.									
3.									
4.									
5.									
6.									
7.									
8.									
9.									
10.									
11.									
12.									
13.									
14.									
15.									
16.									
17.									
18.									
19.									
20.									
21.									
22.									
23.									
24.									
Razem:		0	0	0	0	0	0	0	

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek
.....
(główny księgowy)

2023-03-31
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr. Anna Zduńczyk
.....
(kierownik jednostki)

Zakres informacji wykazywanych w skonsolidowanym bilansie Miasta Świnoujście

AKTYWA	Wyszczególnienie ujętych pozycji z bilansów podlegających konsolidacji	Dane pochodzą z bilansów
A. AKTYWA TRWAŁE	SUMA pozycji od A. I do A. VI	
I. Wartości niematerialne i prawne	wartości niematerialne i prawne	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF ¹⁾ ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR ²⁾
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	wartość firmy	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
III. Rzeczowe aktywa trwałe	SUMA pozycji od A III.1.1 do A III 1.5.	
	grunty	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF ¹⁾
<i>1.1. Grunty</i>	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
<i>1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF ¹⁾
	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	urządzenia techniczne i maszyny środki transportu inne środki trwałe	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
<i>1.3. Pozostałe środki trwałe</i>	urządzenia techniczne i maszyny środki transportu	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	inne środki trwałe	
<i>1.4. Środki trwałe w budowie (inwestycji)</i>	środki trwałe w budowie (inwestycje)	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF ¹⁾
	środki trwałe w budowie	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
<i>1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji środków trwałych w budowie (inwestycji)</i>	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	zaliczki na środki trwałe w budowie	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	SUMA pozycji A.IV. 1.1 i A.IV 1. 2.	
<i>1.1. Akcje i udziały</i>	akcje i udziały	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	udziały lub akcje	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
<i>1.2. Papiery wartościowe długoterminowe</i>	Inne papiery wartościowe	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	inne papiery wartościowe	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	inne długoterminowe aktywa finansowe	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
<i>1.3. Inne</i>	udzielone pożyczki inne długoterminowe aktywa finansowe	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu- załącznik nr 1 do UoR
<i>V. Należności finansowe długoterminowe</i>	należności finansowe długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu z wykonania budżetu załącznik - nr 7 do RMRiF
	należności długoterminowe	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	należności długoterminowe	<ul style="list-style-type: none"> ▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR

VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	wartość mienia zlikwidowanych jednostek	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
B. AKTYWA OBROTOWE	SUMA pozycji od B.I. do B.V.	
I. Zapasy	zapasy	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	zapasy	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
II. Należności i roszczenia	należności od budżetów	
	pozostałe należności i rozliczenia	▪ z bilansu - z wykonania budżetu załącznik nr 9 do RMRiF
	należności krótkoterminowe	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	należności krótkoterminowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
III. Należności finansowe krótkoterminowe	należności finansowe krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	▪ z bilansu z wykonania budżetu załącznik - nr 7 do RMRiF
	krótkoterminowe aktywa finansowe tj.: - udzielone pożyczki - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
IV. Środki pieniężne	środki pieniężne	▪ z bilansu z wykonania budżetu - załącznik nr 9 do RMRiF
	środki pieniężne w kasie, na rachunkach bankowych, państwowego funduszu celowego, inne	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe	akcje lub udziały	
	-inne papiery wartościowe	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	-udziały lub akcje -inne papiery wartościowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR ▪
C. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	rozliczenia międzyokresowe	▪ z bilansu z wykonania budżetu - załącznik nr 7 do RMRiF
	rozliczenia międzyokresowe	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
SUMA AKTYWÓW	SUMA A+B+C	

PASYWA	Wyszczególnienie ujętych pozycji z bilansów podlegających konsolidacji	Dane pochodzą z bilansów
A. FUNDUSZ	SUMA pozycji od A. I. do A. VII.	
I. Fundusze jednostek	fundusz jednostki	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMF
	kapitał (fundusz) podstawowy	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	kapitał (fundusz) zapasowy	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
II. Skumulowany wynik budżetu		

(+,-)	Skumulowany wynik budżetu	▪ z bilansu z wykonania budżetu - załącznik nr 9 do RMF
III. Wynik budżetu (+,-)	nadwyżka budżetu	
	deficyt budżetu (-)	▪ z bilansu z wykonania budżetu - załącznik nr 9 do RMF
IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	SUMA pozycji A.IV.1.1 i A. IV.1.2.	
I.1. Zysk netto	zysk netto	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMF
	zysk netto	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
I.2. Strata netto (-)	strata netto	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	strata netto	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	SUMA pozycji A.V.1.1 i A. V.1.2.	
I.1. Zysk netto	zysk netto	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
I.2. Strata netto (-)	strata netto	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
VI. Kapitały mniejszości		Z konsolidacji
VII. Pozostałe pozycje		
B. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	SUMA pozycji B.I. i B.II.	
I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	zobowiązania finansowe długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	▪ z bilansu z wykonania budżetu - załącznik nr 7 do RMF
	zobowiązania długoterminowe tj.: - kredyty i pożyczki - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych - inne zobowiązania finansowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	zobowiązania długoterminowe	▪ z bilansu- załącznik nr 5 do RMRiF
	inne zobowiązania długoterminowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
C. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I FUNDUSZE SPECJALNE	SUMA pozycji od C.I. do C. IV	
I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	zobowiązania finansowe krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	▪ z bilansu z wykonania budżetu - załącznik nr 7 do RMRiF
	zobowiązania krótkoterminowe tj.: - kredyty i pożyczki - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych - inne zobowiązania finansowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	zobowiązania krótkoterminowe	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
	zobowiązania wobec budżetów	
	pozostałe zobowiązania	▪ z bilansu z wykonania budżetu - załącznik nr 7 do RMRiF
III. Rezerwy na zobowiązania	zobowiązania krótkoterminowe tj.: - z tytułu dostaw i usług - zaliczki otrzymane na dostawy - zobowiązania wekslowe - z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń - z tytułu wynagrodzeń - inne	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	rezerwy na zobowiązania	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR

Zobowiązania	rezerwy na zobowiązania	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
IV. Fundusze specjalne	fundusze specjalne	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	fundusze specjalne	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
		▪
D. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	rozliczenia międzyokresowe	▪ z bilansu z wykonania budżetu - załącznik nr 7 do RMRiF
	rozliczenia międzyokresowe	▪ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
	rozliczenia międzyokresowe	▪ z bilansu - załącznik nr 5 do RMRiF
E. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWA NYCH		§ z bilansu - załącznik nr 1 do UoR
SUMA PASYWÓW	SUMA A+B+C+D+E	

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
Edyta Gregorek


DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście
mgr Anna Zduńczyk

PORADNIA
PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA
ul. Piastowska 54, 72-600 Świnoujście
tel. 91 321 49 11

Załącznik Nr 7
do Zasad

NOTA KORYGUJĄCA

Nazwa jednostki korygowanej	Korygowana pozycja bilansu	Tytuł korekty	Kwota

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście

Edyta Fregorek

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miasto Świnoujście

mgr Anna Zduńczyk

Arkusz konsolidacyjny – bilans jednostki dominującej

Wyszczególnienie pozycji aktywów i pasywów	Bilans z wykonania budżetu	Łączny bilans jednostek budżetowych	Łączny bilans samorządowych zakładów budżetowych	Korekty		Bilans jednostki dominującej
				Dt	Ct	
AKTYWA						
SUMA AKTYWÓW						
PASYWA						
SUMA PASYWÓW						
			Suma korekt			

Arkusz konsolidacyjny bilansu jednostki dominującej z bilansami jednostek podporządkowanych

Wyszczególnienie pozycji aktywów	Bilans jednostki dominującej	Bilans SP ZOZ	Łączny bilans instytucji kultury	Bilanse spółek handlowych	Korekty		Bilans skonsolidowany
					Dt	Ct	
A. Aktywa trwałe							
I. Wartości niematerialne i prawne							
III. Wartość firmy jednostek podporządkowanych							
III. Rzeczowe aktywa trwałe							
I.1. Grunty							
I.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej							
I.3. Pozostałe środki trwałe							
I.4. Środki trwałe w budowie (inwestycje)							
I.5. Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)							
IV. Długoterminowe aktywa finansowe							
I.1. Akcje i udziały							
I.2. Papiery wartościowe długoterminowe							
I.3. Inne							
V. Należności finansowe długoterminowe							
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek							
B. Aktywa obrotowe							
I. Zapasy							
II. Należności i roszczenia							
III. Należności finansowe krótkoterminowe							
IV. Środki pieniężne							
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe							
C. Rozliczenia międzyokresowe							
Suma aktywów							
Wyszczególnienie pozycji pasywów	Bilans jednostki dominującej	Łączny bilans SP ZOZ	Łączny bilans instytucji kultury	Bilanse spółek handlowych	Korekty		Bilans skonsolidowany
					Dt	Ct	

A. Fundusz												
I. Fundusze jednostek												
II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)												
III. Wynik budżetu (+,-)												
IV. Wyniki finansowe roku bieżącego												
I.1. Zysk netto												
I.2. Strata netto (-)												
V. Wyniki finansowe lat ubiegłych												
I.1. Zysk netto												
I.2. Strata netto (-)												
VI. Kapitały mniejszości												
VII. Pozostałe pozycje												
B. Zobowiązania długoterminowe												
I. Zobowiązania finansowe długoterminowe												
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe												
C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne												
I. Zobowiązanie finansowe krótkoterminowe												
II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe												
III. Rezerwy na zobowiązania												
IV. Fundusze specjalne												
D. Rozliczenia międzyokresowe												
E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych												
Suma pasywów												

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Gminy Miasto Świnoujście

mgr Anna Zdwińczyk

Główny księgujący,
 Centrum Usług Wspólnych,
 Gminy Miasto Świnoujście

Edyta Gregorek