

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.
1.1 nazwa jednostki
Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna nr 7 w Poznaniu
1.2 siedziba jednostki
ul. Św. Antoniego 42, 61-359 Poznań
1.3 adres jednostki
ul. Św. Antoniego 42, 61-359 Poznań
1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki
POMOC PSYCHOLOGICZNO - PEDAGOGICZNA DLA DZIECI I MŁODZIEŻY
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2021 - 31.12.2021
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Rokiem obrotowym jest rok budżetowy a okresem sprawozdawczym miesiąc. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy, są to środki trwałe należności, zobowiązania i rezerwy, Środki trwałe oraz wartości prawne i niematerialne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych przepisami, jednorazowo do wartości 10.000, powyżej tej kwoty jednorazowo za okres całego roku.
5. inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Wojtuś

DYREKTOR

Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 7

M. Rudzińska
Magdalena Rudzińska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

Zmiana stanu WNIP - OD 01.01.2021 r. DO 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	44206,91		44206,91
Zwiększenia, w tym:	0	0	0
1) aktualizacja wartości			0
2) nabycie			0
3) przemieszczenie wewnętrzne			0
4) inne			0
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0
1) sprzedaż			0
2) likwidacja			0
3) przemieszczenie wewnętrzne			0
4) inne			0
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	44206,91	0	44206,91
Umorzenie na początek roku obrotowego	44206,91		44206,91
Zwiększenia, w tym:	0	0	0
1) amortyzacja			0
2) przemieszczenie wewnętrzne			0
3) inne			0
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0
1) sprzedaż			0
2) likwidacja			0
3) inne			0
Umorzenie na koniec roku obrotowego	44206,91	0	44206,91
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego			0
Zwiększenia			
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0
1) wykorzystanie			0
2) korekta odpisu			0
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0	0	0
Wartość netto na początek roku obrotowego	0	0	0
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
DYREKTOR
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 7
Anna Kojan
M. Rudzińska
 Magdalena Rudzińska

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	44162	0	70112,24	0	296918,82	0	0	0	411193,06
Zwiększenia, w tym:	0	60000	0	0	13781,85	0	0	0	73781,85
1) aktualizacja wartości									
2) nabycie					13781,85				13781,85
3) przemieszczenie wewnętrzne									0
4) inne		60000							60000
5) inne - umarżane jednorazowo									0
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	65008,55	0	0	0	65008,55
1) sprzedaż									0
2) likwidacja									0
3) przemieszczenie wewnętrzne					65008,55				65008,55
4) inne					0				0
5) inne - umarżane jednorazowo									0
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	44162	60000	70112,24	0	245692,12	0	0	0	419966,36
Umorzenie na początek roku obrotowego	0	0	70112,24	0	296918,82	0	0	0	367031,06
Zwiększenia, w tym:	0	0	0	0	13781,85	0	0	0	13781,85
1) amortyzacja									0
2) przemieszczenie wewnętrzne									0
3) inne					13781,85				13781,85
4) inne - umarżane jednorazowo									0
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	65008,55	0	0	0	65008,55
1) sprzedaż									0
2) likwidacja					65008,55				65008,55
3) inne									0
4) przemieszczenie wewnętrzne									0
5) inne - umarżane jednorazowo									0
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0	0	70112,24	0	245692,12	0	0	0	315804,36
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego									
Zwiększenia									0
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1) wykorzystanie									0
2) korekta odpisu									0
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wartość netto na początek roku obrotowego	44162	0	0	0	0	0	0	0	44162
Wartość netto na koniec roku obrotowego	44162	60000	0	0	0	0	0	0	104162

Dane wykazane w tej części dodatkowych informacji i objaśnień muszą być spójne z danymi wykazanymi w bilansie jednostki (w pozycjach dotyczących aktywów bilansu w częściach A.I. i A.II) wg stanu na początek i na koniec okresu.

GŁÓWNY KSEGWOWY
DYREKTOR
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 7
Magdalena Rudzińska
Anna Wójcik

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
	nie dotyczy		

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Wojtuś

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 7
M. Rudzińska
Magdalena Rudzińska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne				
Środki trwałe				
Środki trwałe w budowie				
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		nie dotyczy		
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:				
- udziały i udziały				
...				

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anno Wojtuś

DYREKTOR

Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 7

Magdalena Rudzińska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m2)	
Wartość (w zł)	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Wojtuś

DYREKTOR

Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 7

Magdalena Rudzińska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Treść	Wartość			
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty, w tym:				
z tytułu umów dzierżawy				
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:				
z tytułu umów leasingu	nie dotyczy			
Środki transportu, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Inne środki trwałe, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Razem:				

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Anna Wojtuś

DYREKTOR
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 7
 Magdalena Rudzińska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje		
Udziały		
Dłużne papiery wartościowe	nie dotyczy	
Inne papiery wartościowe		
RAZEM:	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY **DYREKTOR**
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 7
Anna Wojtuś *M. Rudzińska*
Magdalena Rudzińska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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 pozyczek zagrożonych)

Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie	
Należności długoterminowe (A.III.)				0
Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:	0	0	0	0
- należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)		nie dotyczy		#ARG!
- pozostałe należności (B.II.4)				0
RAZEM:	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Anna Wojtuś
DYREKTOR
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 7
 H. Rudzińska
 Magdalena Rudzińska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2020	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2021
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie...					
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi		nie dotyczy			
...					
...					
RAZEM					

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Kojtuś

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 7
M. Rudzińska
Magdalena Rudzińska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki				
Emisja obligacji				
Inne zobowiązania finansowe				
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		nie dotyczy		
RAZEM				

DYREKTOR
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Paradzi Psychologiczno-Pedagogicznej nr 7
Anna Wojtuś *Magdalena Rudzińska*

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.10. kwota 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

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	nie dotyczy
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

GLÓWNY KSIĘGOWY


Anna Wojtuś

DYREKTOR

Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 7


Magdalena Rudzińska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	w tym: na aktywach trwałych
RAZEM, w tym:			
Hipoteka			
Zastaw, w tym:	nie dotyczy		
- rejestrowy			
Weksle, w tym:			
- in blanco			x

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Wojtuś

DYREKTOR

Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 7

Magdalena Rudzińska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.12. łączna kwota 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

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
	nie dotyczy		
RAZEM			

GLÓWNY KSIĘGOWY



Anna Wojtuś

DYREKTOR

Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 7



Magdalena Rudzińska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ubezpieczenia majątkowe		
...		
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe		
...	nie dotyczy	
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe		
...		

GLÓWNY KSIĘGOWY


Anna Wojtuś

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 7


Magdalena Rudzińska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	nie dotyczy	
RAZEM		

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Wojtuś

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 7
M. Rudzińska
Magdalena Rudzińska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
nagrody jubileuszowe	17670,3
odprawy emerytalno - rentowe	20475,6
ekwiwalent za urlop	12557,88
świadczenie stażysty	0
Świadczenie na start	0
Odprawy z tytułu likwidacji stanowiska pracy	0
Ekwiwalent za odzież roboczą	0
Szkolenia pracownicze	2220
minimum sanitarne/odzież robocza	0
fundusz zdrowia nauczycieli	2307
prawy organizacyjne	0
Odprawa pośmiertna	0
Zwrot za okulary korekcyjne	0
Razem	55230,78

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Wojtus

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 7
M. Rudzińska
Magdalena Rudzińska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.16. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Srodki zgromadzone na rachunku VAT	
Inne należności:	nie dotyczy
- ...	
- ...	
Należności długoterminowe:	
- ...	
- ...	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Wojtuś

DYREKTOR

Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 7

M. Rudzińska

Magdalena Rudzińska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Kwota
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	
	nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Wajtuś

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 7
M. Rudzińska
Magdalena Rudzińska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym	
- odsetki	nie dotyczy
- różnice kursowe	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Wójtuś

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 7
H. Rudzińska
Magdalena Rudzińska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.3. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	w 2020 r.	w 2021 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0	0
1) losowe - pożar - odszkodowania		
2) pozostałe - darowizna (spadek)		
3) ...	nie dotyczy	nie dotyczy
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0	0
1) losowe - pożar - wartość strat		
2) losowe - zalanie - wartość strat		
3) ...		

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anne Wojtuś

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 7
Magdalena Rudzińska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.4 informacja 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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Wojtuś

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 7
M. Rudzińska
Magdalena Rudzińska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.5. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Istotne pozycje przychodów:	7612,13
przychody z najmu	7612,08
odsetki bankowe	0,05
- ...	
Istotne pozycje kosztów:	997,00
Związane z COVID-19 według paragrafów:	997,00
zakup materiałów i wyposażenia - zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie covid 19	997,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Wojtus

DYREKTOR

Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 7

M. Rudzińska

Magdalena Rudzińska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Wyszczególnienie	Wartość
Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:	
- ...	
- ...	
Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	
- ...	
- ...	
Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	
- ...	
- ...	
Informacje o poziomie zatrudnienia	
etaty	17,9

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Wojtuś
.....
(główny księgowy)

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 7

Magdalena Rudzińska
.....
Magdalena Rudzińska

2022/02/21
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)