Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA W SIERADZU Plac Wojewódzki 3 98-200 Sieradz	**BILANS** **jednostki budżetowej**	Zarząd Powiatu Sieradzkiego
Numer identyfikacyjny REGON ***000734937***	**sporządzony** **na dzień 31-12-2023 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 471BCC0825D17C9A

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 300,00	3 440,00	A Fundusz	-79 226,01	-99 777,35
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 245 977,84	1 424 409,68
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 300,00	3 440,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 325 203,85	-1 524 187,03
A.II.1 Środki trwałe	4 300,00	3 440,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 325 203,85	-1 524 187,03
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	4 300,00	3 440,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	97 297,78	124 131,52
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	97 297,78	124 131,52
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 062,44	23 660,56
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	70 463,57	79 493,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chorąża - Nowak

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

Anna Chorąża-Nowak	2024-03-25	Małgorzata Kamińska-Chruścicka
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

471BCC0825D17C9A

Księgowa
Wioletta Gołąbek-Agnieszka Jasianek-Dobras

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.25

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	62,88
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	13 771,77	20 914,17	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	5,12
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	13 771,77	20 909,05
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 771,77	20 909,05
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	8 317,00	11 129,50			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	8 317,00	11 129,50			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 454,77	9 784,67			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 454,77	9 784,67			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chorąża - Nowak

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

Anna Chorąża-Nowak	2024-03-25	Małgorzata Kamińska-Chruścicka
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

Księgowa
Wioletta Gołąb

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Agnieszka Jesionek-Dobres

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.25

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	**18 071,77**	**24 354,17**	**Suma pasywów**	**18 071,77**	**24 354,17**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chorąża- Nowak

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

Anna Chorąża-Nowak	2024-03-25	Małgorzata Kamińska-Chruścicka
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Księgowa
Wioletta Gołąb

471BCC0825D17C9A

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
Danuta Jasianek-Dobras

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.25

Wyjaśnienia do bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chorąża - Nowak

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

Anna Chorąża-Nowak	2024-03-25	Małgorzata Kamińska-Chruścicka
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

Księgowa
Wioletta Gołąb

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Małgorzata Jasieniak-Dobras

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.25

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA W SIERADZU Plac Wojewódzki 3 98-200 Sieradz		Zarząd Powiatu Sieradzkiego
Numer identyfikacyjny REGON *000734937*	sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego A10EAD6CE604A6D5

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	1 257 442,70	1 245 977,84
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 323 302,54	1 506 356,46
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 323 302,54	1 506 356,46
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)	1 334 767,40	1 327 924,62
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	1 332 889,15	1 325 203,85
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 878,25	2 720,77
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)**	1 245 977,84	1 424 409,68

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chorąża - Nowak

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

Anna Chorąża-Nowak	2024-03-25	Małgorzata Kamińska-Chruścicka
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Księgowa
Wioletta Gołąb

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Agnieszka Jasianek-Dobras

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.25

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	-1 325 203,85	-1 524 187,03
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 325 203,85	-1 524 187,03
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	-79 226,01	-99 777,35

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chorąża - Nowak

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

Anna Chorąża-Nowak	2024-03-25	Małgorzata Kamińska-Chruścicka
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Księgowa
Wioletta Gołąb

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Agnieszka Jasianek-Dobras

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.25

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chorąża - Nowak

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

Anna Chorąża-Nowak	2024-03-25	Małgorzata Kamińska-Chruścicka
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Księgowa
Wioletta Gołąb

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Agnieszka Jasianek-Dobras

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.25

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA W SIERADZU Plac Wojewódzki 3 98-200 Sieradz		Zarząd Powiatu Sieradzkiego
Numer identyfikacyjny REGON ***000734937***	**sporządzony** **na dzień 31-12-2023 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 3EDCEE15BB4F16C2

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	160,00	396,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	160,00	396,00
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	1 325 363,85	1 526 907,80
B.I.	Amortyzacja	860,00	860,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii	47 070,28	37 644,04
B.III.	Usługi obce	79 615,90	106 372,15
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia	948 302,36	1 077 363,26
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	221 193,11	269 308,45
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	28 322,20	35 359,90
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)**	-1 325 203,85	-1 526 511,80
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	1 718,25	2 204,80
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	1 718,25	2 204,80
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	1 718,25	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chorąża - Nowak

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

Anna Chorąża-Nowak	2024-03-25	Małgorzata Kamińska-Chruścicka
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Księgowa
Wioletta Gołąb

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Agnieszka Jasiałek-Dobras

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.25

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	1 718,25	0,00
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	-1 325 203,85	-1 524 307,00
G.	**Przychody finansowe**	0,00	119,97
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	119,97
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	-1 325 203,85	-1 524 187,03
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)**	-1 325 203,85	-1 524 187,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chorąża - Nowak

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

Anna Chorąża-Nowak	2024-03-25	Małgorzata Kamińska-Chruścicka
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Księgowa
Wioletta Gołąb

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Agnieszka Jasianek-Dobras

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.25

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chorąża - Nowak

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

Anna Chorąża-Nowak	2024-03-25	Małgorzata Kamińska-Chruścicka
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Księgowa
Wioletta Gołąb

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
Małgorzata Jasiołek-Dobras

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.25

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat:
PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA W SIERADZU Plac Wojewódzki 3 98-200 Sieradz		Zarząd Powiatu Sieradzkiego
Numer identyfikacyjny REGON **000734937**	sporządzony na dzień: **31-12-2023 r.**	**522333BDA8670C82**

II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chorąża - Nowak

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

Anna Chorąża-Nowak
(główny księgowy)

2024.03.25
rok mies. dzień

Małgorzata Kamińska-Chruścicka
(kierownik jednostki)

Księgowa
Wioletta Gołąb

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Agnieszka Pasianek-Dobras

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.25

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chorąża - Nowak

Anna Chorąża-Nowak	2024.03.25	Małgorzata Kamińska-Chruścicka
(główny księgowy)	rok mies. dzień	(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Agnieszka Jasianiek-Dobres

Księgowa
Wioletta Gołąb

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.25

Poradnia
Psychologiczno-Pedagogiczna
plac Wojewódzki 3, 98-200 Sieradz
tel. 43 822-42-70, 504-121-409
REGON 000734937

INFORMACJA DODATKOWA

I.	***Wprowadzenie do sprawozdania finansowego***
1.	
1.1.	*Nazwa jednostki*
	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Sieradzu
1.2.	*Siedziba jednostki*
	Sieradz
1.3.	*Adres jednostki*
	98-200 Sieradz, Plac Wojewódzki 3
1.4.	*Podstawowy przedmiot działalności jednostki*
	Udzielanie dzieciom, młodzieży, rodzicom i nauczycielom pomocy psychologiczno-pedagogicznej
2.	*Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem*
	01.01.2023-31.12.2023
3.	*Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne*
	-
4.	*Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)*
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. **Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub wartości określonej w decyzji właściwego organu przyznającego nieodpłatnie środek trwały lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.** **Do amortyzacji stosuje się metodę liniową, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.** **Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: książki, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, odzież, meble, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.** **Składniki rzeczowego majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia, należności i udzielone pożyczki oraz zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty, pozostałe aktywa i pasywa – według wartości nominalnej.**
5.	*Inne informacje*
	-
II.	***Dodatkowe informacje i objaśnienia***
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
	Zmiany stanu wartości początkowej oraz zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych zaprezentowano w tabelach nr 1 i 2 stanowiących załączniki nr 1 i 2 do niniejszego sprawozdania.
1.2.	*Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*
	-
1.3.	*Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych*
	Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych obrazuje tabela nr 3 stanowiąca załącznik nr 3 do niniejszego sprawozdania.
1.4.	*Wartość gruntów użytkowanych wieczyście*
	Grunty użytkowane wieczyście prezentuje tabela nr 4 stanowiąca załącznik nr 4 do niniejszego sprawozdania.
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*
	-
1.6.	*Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych*
	-
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)*
	Odpisy aktualizujące wartość należności obrazuje tabela nr 5 stanowiąca załącznik nr 5 do niniejszego sprawozdania.
1.8.	*Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym*
	Informację o stanie rezerw obrazuje tabela nr 6 stanowiąca załącznik nr 6 do niniejszego sprawozdania.
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*
b)	*Powyżej 3 do 5 lat*
c)	*Powyżej 5 lat*
	Zobowiązania długoterminowe obrazuje tabela nr 7 stanowiąca załącznik nr 7 do niniejszego sprawozdania.
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*
	-
1.11.	*Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*
	-
1.12.	*Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewskazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń*
	Kwotę zobowiązań warunkowych obrazuje tabela nr 8 stanowiąca załącznik nr 8 do niniejszego sprawozdania.
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*
	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych zawiera tabela nr 9 stanowiąca załącznik nr 9 do niniejszego sprawozdania.
1.14.	*Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewskazanych w bilansie*
	-
1.15.	*Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze*
	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera

	tabela nr 10 stanowiąca załącznik nr 10 do niniejszego sprawozdania.
1.16.	*Inne informacje*
	-
2.	
2.1.	*Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów*
	-
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*
	-
2.3.	*Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie*
	-
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*
	-
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*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chorąża - Nowak
.....
(główny księgowy)

2024 -03- 25
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka
.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Agnieszka Jasianek-Dobras

Księgowa
Wioletta Gołąb

Poradnia
Psychologiczno-Pedagogiczna
plac Wojewódzki 3, 98-200 Sieradz
tel. 43 822-42-70, 504-121-409
REGON 000734937

Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w 2023 roku

Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego
		nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiekszenia	zwiększenia ogółem	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem	
I. Wartości niematerialne i prawne	**19 314,71**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**19 314,71**
1. Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	19 314,71					0,00						0,00	**19 314,71**
2. Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	**0,00**
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**216 771,56**	**5 216,80**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5 216,80**	**0,00**	**829,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**829,20**	**221 159,16**
1. Środki trwałe	216 771,56	5 216,80	0,00	0,00	0,00	5 216,80	0,00	829,20	0,00	0,00	0,00	829,20	**221 159,16**
1.1. Grunty, w tym:						0,00						0,00	**0,00**
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	**0,00**
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej						0,00						0,00	**0,00**
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny						0,00						0,00	**0,00**
1.4. Środki transportu						0,00						0,00	**0,00**
1.5. Inne środki trwałe	216 771,56	5 216,80				5 216,80		829,20				829,20	**221 159,16**
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	**0,00**
3. Zaliczki na środki trwałe (inwestycje)						0,00						0,00	**0,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chorąża - Nowak
(główny księgowy)

2024 -03- 25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Agnieszka Jaślanek-Dobras

Księgowa
Wioletta Gołąb

Załącznik nr 2 do Informacji dodatkowej

Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna
plac Wojewódzki 3, 98-200 Sieradz
tel. 43 822-42-70, 504-121-409
REGON 000734937

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w 2023 roku

Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego
		amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem	
I. Wartości niematerialne i prawne	**19 314,71**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**19 314,71**
1. Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	19 314,71				0,00				0,00	**19 314,71**
2. Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	**0,00**
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**212 471,56**	**6 076,80**	**0,00**	**0,00**	**6 076,80**	**0,00**	**829,20**	**0,00**	**829,20**	**217 719,16**
1. Środki trwałe	212 471,56	6 076,80	0,00	0,00	6 076,80	0,00	829,20	0,00	829,20	**217 719,16**
1.1. Grunty, w tym:					0,00				0,00	**0,00**
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	**0,00**
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej					0,00				0,00	**0,00**
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny					0,00				0,00	**0,00**
1.4. Środki transportu					0,00				0,00	**0,00**
1.5. Inne środki trwałe	212 471,56	6 076,80			6 076,80		829,20		829,20	**217 719,16**
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	**0,00**
3. Zaliczki na środki trwałe (inwestycje)					0,00				0,00	**0,00**

Księgowa
Wioletta Sołąb

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chorąża - Nowak
(główny księgowy)

2024 -03- 25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Agnieszka Jaślanek-Dobras

Załącznik nr 3 do Informacji dodatkowej

Poradnia
Psychologiczno-Pedagogiczna
plac Wojewódzki 3, 98-200 Sieradz
tel. 43 822-42-70, 504-121-409
REGON 000734937

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych w 2023 roku

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				**0,00**
2.	Środki trwałe				**0,00**
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				**0,00**
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				**0,00**
5.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	**0,00**
5.1.	Akcje i udziały				**0,00**
5.2.	Inne papiery wartościowe				**0,00**
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				**0,00**
	Ogółem (1+2+3+4+5)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chorąża - Nowak
(główny księgowy)

Księgowa
Wioletta Gołąb

2024 -03- 25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata [illegible]ka-Chruścicka
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Agnieszka Jasianek-Dobras

Poradnia
Psychologiczno-Pedagogiczna
plac Wojewódzki 3, 98-200 Sieradz
tel. 43 822-42-70, 504-121-409
REGON 000734937

Załącznik nr 4 do Informacji dodatkowej

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczyście w 2023 roku

Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
2	3	4	5	6
Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
Powierzchnia (m²)				0,00
Wartość (zł)				0,00
Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
Powierzchnia (m²)				0,00
Wartość (zł)				0,00
Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
Powierzchnia (m²)				0,00
Wartość (zł)				0,00
Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
Powierzchnia (m²)				0,00
Wartość (zł)				0,00
Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chołąża - Nowak
(główny księgowy)

2024 -03- 2 5
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Agnieszka Jasianek-Dobras
(kierownik jednostki)

Księgowa
Wioletta Gołąb

Poradnia
Psychologiczno-Pedagogiczna
plac Wojewódzki 3, 98-200 Sieradz
tel. 43 822-42-70, 504-121-409
REGON 000734937

Załącznik nr 5 do Informacji dodatkowej

Tabela 5. Odpisy aktualizujące wartość należności w 2023 roku

L.p.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących	zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chomza - Nowak
(główny księgowy)

2024 -03- 25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Agnieszka Jasianek-Dobras
(kierownik jednostki)

Księgowa
Wioletta Gołąb

Załącznik nr 6 do Informacji dodatkowej

Poradnia
Psychologiczno-Pedagogiczna
plac Wojewódzki 3, 98-200 Sieradz
tel. 43 822-42-70, 504-121-409
REGON 000734937

Tabela 6. Informacja o stanie rezerw w 2023 roku

L.p.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4+7)
				wykorzystanie	rozwiązanie rezerw	zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
2							
3							
4							
5							
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chorąża - Nowak
(główny księgowy)

2024 -03- 25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Agnieszka Jasianek-Dobras
(kierownik jednostki)

Księgowa
Wioletta Gołąb

Poradnia
Psychologiczno-Pedagogiczna
plac Wojewódzki 3, 98-200 Sieradz
tel. 43 822-42-70, 504-121-409
REGON 000734937

Załącznik nr 7 do Informacji dodatkowej

Tabela 7. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty w 2023 roku

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres wymagalności			Razem (3+4+5)
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Choręza - Nowak
.....
(główny księgowy)

2024 -03- 25
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Agnieszka Jasianek-Dobras
.....
(kierownik jednostki)

Księgowa
Wioletta Gołąb

Poradnia
Psychologiczno-Pedagogiczna
plac Wojewódzki 3, 98-200 Sieradz
tel. 43 822-42-70, 504-121-409
REGON 000734937

Załącznik nr 8 do Informacji dodatkowej

Tabela 8. Łączna kwota zobowiązań warunkowych (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewskazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń) na dzień bilansowy 2023 roku

L.p.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1				
2				
3				
	Ogółem	0,00	x	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chałaża - Nowak
.....
(główny księgowy)

2024 -03- 2 5
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka
.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Agnieszka Pasianek-Dobras

Księgowa
Wioletta Gołąb

Poradnia
Psychologiczno-Pedagogiczna
plac Wojewódzki 3, 98-200 Sieradz
tel. 43 822-42-70, 504-121-409
REGON 000734937

Załącznik nr 9 do Informacji dodatkowej

Tabela 9. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe w 2023 roku

L.p.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych
1	**Rozliczenia międzyokresowe przychodów**	
1		
2		
3		
	Ogółem:	**0,00**
2	**Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów**	
1	prenumerata	
2	polisy ubezpieczeniowe	
3	opłacone z góry czynsze	
4		
5		
	Ogółem:	**0,00**
3	**Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów**	
1		
2		
3		
	Ogółem:	**0,00**
4	**Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie**	

Księgowa
Wioletta Gołąb

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Chorąża - Nowak
.....
(główny księgowy)

2024 -03- 2 5
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kowalska-Chruścicka
.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Agnieszka Jasianek-Dobras

Załącznik nr 10 do Informacji dodatkowej

Poradnia
Psychologiczno-Pedagogiczna
plac Wojewódzki 3, 98-200 Sieradz
tel. 43 822-42-70, 504-121-409
REGON 000734937

Tabela 10. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2023 roku

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Odprawy emerytalne i rentowe	25 911,93
2	Nagrody jubileuszowe	
3	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	
4	Pozostałe świadczenia pracownicze	
	Ogółem:	**25 911,93**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Choraża - Nowak
.....
(główny księgowy)

2024 -03- 25
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
mgr Małgorzata Kamińska-Chruścicka
.....
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
mgr Agnieszka Jasianek-Dobras

Referent
ds. płac
Karolina Figiel