

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PORADNIA PSYCHOLOGICZNO- PEDAGOGICZNA W TŁUSZCZU ul. Kościelna 1A 05-240 Tłuszcz	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie
		Wysłać bez pisma przewodniego 0D82BE7229DDA57F 
Numer identyfikacyjny REGON 001222091	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	11 100,85	9 062,82	A Fundusz	-65 502,38	-86 201,20
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 195 198,99	1 519 825,48
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	11 100,85	9 062,82	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 260 701,37	-1 606 026,68
A.II.1 Środki trwałe	11 100,85	9 062,82	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 260 701,37	-1 606 026,68
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	8 211,98	7 038,86	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 888,87	2 023,96	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	97 754,66	109 915,66
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	97 754,66	109 915,66
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	369,00
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	12 328,67	15 268,73
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	64 426,30	78 426,20

JOLANTA OŁOWSKA
(główny księgowy)

2024-02-21
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Rataj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0D82BE7229DDA57F

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	336,62	1 200,09
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	21 151,43	14 651,64	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	20 663,07	14 651,64
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	20 663,07	14 651,64
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	9 245,36	3 753,00			
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	9 245,36	3 753,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 906,07	10 898,64			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 906,07	10 898,64			
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			

JOLANTA OŁOWSKA
(główny księgowy)

2024-02-21
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Rataj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0D82BE7229DDA57F

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	32 252,28	23 714,46	Suma pasywów	32 252,28	23 714,46

 JOLANTA OŁOWSKA
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

 2024-02-21
 (rok, miesiąc, dzień)
 0D82BE7229DDA57F

 Robert Rataj
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


JOLANTA OŁOWSKA
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-02-21
(rok, miesiąc, dzień)

0D82BE7229DDA57F

Robert Rataj
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PORADNIA PSYCHOLOGICZNO- PEDAGOGICZNA W TŁUSZCZU ul. Kościelna 1A 05-240 Tłuszcz	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON 001222091		Wysłać bez pisma przewodniego 26AFA5205D94C871 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	733,36	448,11	
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	733,36	448,11	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 261 434,73	1 606 474,79	
B.I. Amortyzacja	6 718,97	2 038,03	
B.II. Zużycie materiałów i energii	60 671,19	90 865,41	
B.III. Usługi obce	30 269,19	36 549,63	
B.IV. Podatki i opłaty	821,10	960,00	
B.V. Wynagrodzenia	920 728,03	1 163 003,78	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	239 933,19	309 402,77	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 293,06	3 655,17	
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)	-1 260 701,37	-1 606 026,68	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2024-02-21
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 260 701,37	-1 606 026,68
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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)	-1 260 701,37	-1 606 026,68
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)	-1 260 701,37	-1 606 026,68

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2024-02-21
rok, miesiąc, dzień


Robert Rataj
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2024-02-21
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PORADNIA PSYCHOLOGICZNO- PEDAGOGICZNA W TŁUSZCZU ul. Kościelna 1A 05-240 Tłuszcz	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON 001222091		Wysłać bez pisma przewodniego CB6C740EEDF4F138 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 124 626,07	1 195 198,99	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 251 888,13	1 586 264,33	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 251 888,13	1 586 264,33	
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 trwale i środki trwale 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)	1 181 315,21	1 261 637,84	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 181 070,21	1 260 701,37	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	245,00	936,47	
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)	1 195 198,99	1 519 825,48	

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2024-02-21
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 260 701,37	-1 606 026,68
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 260 701,37	-1 606 026,68
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-65 502,38	-86 201,20

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2024-02-21
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2024-02-21
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Tłuszczu</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Tłuszcz</i>
1.3	adres jednostki
	<i>ul. Kościelna 1a, 05-240 Tłuszcz</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Działalność wspomagająca edukację, w tym udzielanie pomocy psychologiczno-pedagogicznej dzieciom i młodzieży szkolnej, ich rodzinom i placówkom edukacyjnym</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Rok 2023 (od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.)</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><i>Podstawą gospodarki finansowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Tłuszczu jest roczny plan dochodów i wydatków.</i></p> <p><i>Rokiem obrotowym jest rok budżetowy czyli rok kalendarzowy od 01 stycznia do 31 grudnia, a najkrótszym okresem sprawozdawczym jest miesiąc.</i></p> <p><i>Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Centrum Usług Wspólnych Powiatu Wołomińskiego przy użyciu komputera w platformie Vulcan modul Finanse. Księgi rachunkowe prowadzone są w oparciu o zakładowy plan kont, który zawiera wykaz kont księgi głównej i wykaz ksiąg pomocniczych oraz opis przyjętych przez jednostkę zasad klasyfikacji zdarzeń, a także zasad prowadzenia kont ksiąg pomocniczych.</i></p> <p><i>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się zgodnie z zasadami opisanymi w przyjętej polityce rachunkowości oraz zgodnie z uchwałą Zarządu Powiatu Wołomińskiego nr V-212/2018 z dnia 16 sierpnia 2018r. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa jest równa lub przekracza 10 000,00 zł. umarza się stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych wg stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 1 do tej ustawy. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od wartości 10 000,00 zł., które zostały zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania. W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji. Księgowanie odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia każdego roku, odpowiednio do okresu używania środków trwałych.</i></p> <p><i>Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku</i></p>

	<i>zysków i strat na koncie 860.</i>
5.	inne informacje
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
	<i>Dane zawarte w załączonej tabeli nr 1 i tabeli nr 2 (zgodnie z Uchwałą Nr VI-33/2021 Zarządu Powiatu Wołomińskiego z dnia 03.03.2021 r.)</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Jednostka nie dysponuje takimi informacjami</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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)
	<i>Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość należności. Jednostka nie posiada należności wątpliwych wg Uchwały Nr V-212/2018 Zarządu Powiatu Wołomińskiego z dnia 16 sierpnia 2018 r.</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
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

	<i>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Dane zawarte w załączonej tabeli nr 14 (zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały Nr V-212/2018 Zarządu Powiatu Wołomińskiego z dnia 16 sierpnia 2018 r.)</i>
1.16.	inne informacje
	<i>W 2023 roku Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Tłuszczu zrealizowała wydatki, które były finansowane ze środków Funduszu Pomocy Ukrainie w wysokości 25.127,08 zł w tym: - wynagrodzenia i pochodne – 2.772,14 zł - pozostałe wydatki -22.354,94 zł</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12.2023 r. – 151.606,51 zł</i> <i>Umorzenie pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2023 r. – 244.660,83 zł</i> <i>Umorzenie zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2023 r. – 12.277,91 zł</i> <i>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2023 r. – 24.501,18 zł</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Jolanta Ołowska

(główny księgowy)

21. 02. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Robert Katal

(kierownik jednostki)

