

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 153,56	2 863,00	A. Fundusze	-85 632,81	-97 711,78
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 313 987,00	1 452 994,38
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 153,56	2 863,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 399 619,81	-1 550 706,16
1. Środki trwałe	5 153,56	2 863,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 399 619,81	-1 550 706,16
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 153,56	2 863,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	163 424,00	167 655,67
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	163 424,00	167 655,67
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 390,28	912,88
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 033,98	15 608,42
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	75 362,11	84 053,48
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	72 637,63	67 080,89	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	72 637,63	67 080,89
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	72 637,63	67 080,89
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	17 886,00	6 975,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	17 886,00	6 975,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	54 751,63	60 105,89			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	54 751,63	60 105,89			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	77 791,19	69 943,89	Suma pasywów	77 791,19	69 943,89

Główny Księgowy
 (główny księgowy)
Jolanta Głowska

2019.03.22
 STAROSTWO POWIATOWE W WOŁOMINIE
 ul. Pradzyńskiego 3
 05-200 WOŁOMIN
 REGON 13269344

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Powiatu Wołomińskiego
 (kierownik jednostki)
Robert Rataj
 SKARBNIK POWIATU
Jadwiga Tomaszewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony	Adresat	
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Wołominie ul. Legionów 85 05-200 Wołomin tel.: 227762785	na dzień 31.12.2018	Starostwo Powiatowe w Wołominie	
00083782100000 Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		342,56	323,77
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		342,56	323,77
B. Koszty działalności operacyjnej		1 400 990,18	1 551 999,90
I. Amortyzacja		2 290,56	2 290,56
II. Zużycie materiałów i energii		52 327,59	68 184,57
III. Usługi obce		49 925,09	35 064,21
IV. Podatki i opłaty		960,00	960,00
V. Wynagrodzenia		1 046 767,17	1 171 660,96
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		247 637,44	272 815,99
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 082,33	1 023,61
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1 400 647,62	-1 551 676,13
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 400 647,62	-1 551 676,13
G. Przychody finansowe		1 027,81	969,97
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		1 027,81	969,97
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 399 619,81	-1 550 706,16
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)		-1 399 619,81	-1 550 706,16

Główny Księgowy

.....
(główny księgowy)

2019.03.22

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

.....
(kierownik jednostki)

STAROSTWO
POWIATOWE W WOŁOMINIE
ul. Pradzyńskiego 3
05-200 WOŁOMIN
REGON 013269344

przyjęto
29.03.2019

SKARBNIK POWIATU
Jadwiga Tomaszewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat	
00083782100000 Numer identyfikacyjny REGON		Starostwo Powiatowe w Wołominie Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 304 492,84	1 313 987,00
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 394 082,63	1 539 920,93
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 394 082,63	1 539 920,93
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 384 588,47	1 400 913,55
2.1. Strata za rok ubiegły		1 383 218,10	1 399 619,81
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 370,37	1 293,74
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 313 987,00	1 452 994,38
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 399 619,81	-1 550 706,16
1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
2. Strata netto (-)		-1 399 619,81	-1 550 706,16
3. Nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		-85 632,81	-97 711,78

Główny Księgowy

Jolanta Olawska

(główny księgowy)

2019.03.22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Robert Rataj

(kierownik jednostki)

STAROSTWO
POWIATOWE W WOŁOMINIE
ul. Pradzińskiego 3
05-200 WOŁOMIN
REGON 013269344

przyjęto
29.03.2019

SKARBNIK POWIATU
Jadwiga Tomaszewicz

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna W Wołominie
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Legionów 85, 05-200 Wołomin
1.3	adres jednostki
	ul. Legionów 85, 05-200 Wołomin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność wspierająca edukację oraz pomoc pedagogiczno-psychologiczną dla dzieci, młodzieży, rodziców, nauczycieli
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	I – XII 2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie zawiera
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Podstawą gospodarki finansowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Wołominie jest roczny plan dochodów i wydatków. Księgi rachunkowe Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Wołominie prowadzone są na podstawie. zakładowego planu kont opracowanego wg planu kont określonego w Zał. Nr 3 do Rozporz. Ministra rozwoju i finansów z dn. 13 września 2017r. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na pods. ustawy o finansach publicznych. W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od następnego miesiąca po przyjęciu st do używania. Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych, dla których prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa na koncie 013 stanowi koszt jednorazowego umorzenia z datą przyjęcia PŚT do użytkowania. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860.
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
	Dane zawarte w tab. nr 1 i nr 2 do informacji dodatkowej zg. z uchwałą nr V-212/2018 z dn.16 sierpnia 2018r.

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi danymi
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość należności zg. z uchwałą nr V-212/2018 z dn.16 sierpnia 2018r.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy

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
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane zawarte w Tabeli nr 14 do inf. dodatkowej zgodnie z uchwałą V-212/2018 z dnia 16 sierpnia 2018r.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak
2.5.	inne informacje
	Wartość pozostałych środków trwałych na dzień 01.01.2018- 255.515,24 zł Zwiększenie wartości (zakup) pozostałych środków trwałych w ciągu roku- 25.815,00zł Zmniejszenie wartości (likwidacja) pozostałych środków trwałych w ciągu roku -0 zł Wartość pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2018- 281.330,24 zł Wartość WNiP na dzień 31.12.2018r. - 25.672,65 zł Wartość umorzenia na koncie 072 na dzień 31.12.2018- 307.002,89 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główny księgowy

Jadwiga Tomasiwicz

(główny księgowy)

2019-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Robert Rataj

(kierownik jednostki)

STAROSTWO
POWIATOWE W WOŁOMINIE
ul. Pradzińskiego 3
05-200 WOŁOMIN
REGON 013269344

przyjęto

29.03.2019.

SKARBNIK POWIATU

Jadwiga Tomasiwicz

