


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Wołominie ul. Legionów 85 05-200 Wołomin	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie
		Wysłać bez pisma przewodniego EDE1A04A3CD6B16E 
Numer identyfikacyjny REGON 000837821	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-152 148,80	-163 976,30
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 210 746,15	2 429 619,06
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 362 894,95	-2 593 595,36
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 362 894,95	-2 593 595,36
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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	207 167,18	218 873,08
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	207 167,18	218 873,08
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	750,20	867,89
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	27 048,99	29 314,18
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	123 911,12	133 331,78

JOLANTA OŁOWSKA
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Rataj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

EDE1A04A3CD6B16E

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	438,49	462,45
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	55 018,38	54 896,78	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	55 018,38	54 896,78
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	55 018,38	54 896,78
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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	55 018,38	54 896,78			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	55 018,38	54 896,78			
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)

2023-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

Robert Rataj

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

EDE1A04A3CD6B16E

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	55 018,38	54 896,78	Suma pasywów	55 018,38	54 896,78

 JOLANTA OŁOWSKA
 (główny księgowy)

 2023-03-22
 (rok, miesiąc, dzień)

 Robert Rataj
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

EDE1A04A3CD6B16E

JOLANTA OŁOWSKA
(główny księgowy)


SJO BeSTia

2023-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

EDE1A04A3CD6B16E

Robert Rataj
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Wołominie ul. Legionów 85 05-200 Wołomin		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON 000837821			Wysłać bez pisma przewodniego 8EFF8839F1B1ADBE 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		480,64	722,81
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		480,64	722,81
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 363 375,59	2 594 318,17
B.I.	Amortyzacja		0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		134 129,55	149 326,34
B.III.	Usługi obce		59 576,28	43 916,34
B.IV.	Podatki i opłaty		38 149,00	47 441,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 735 256,01	1 911 924,16
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		394 730,65	440 173,44
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 534,10	1 536,89
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)		-2 362 894,95	-2 593 595,36
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

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-2 362 894,95	-2 593 595,36
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)	-2 362 894,95	-2 593 595,36
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)	-2 362 894,95	-2 593 595,36

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień


Robert Rataj
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Wołominie ul. Legionów 85 05-200 Wołomin	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON 000837821		Wysłać bez pisma przewodniego 43E4C5B5FDAB3420 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 935 164,00	2 210 746,15	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 347 515,17	2 582 490,67	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 347 515,17	2 582 490,67	
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)	2 071 933,02	2 363 617,76	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	2 071 452,38	2 362 894,95	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	480,64	722,81	
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)	2 210 746,15	2 429 619,06	

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 362 894,95	-2 593 595,36
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 362 894,95	-2 593 595,36
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-152 148,80	-163 976,30

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

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-psychologiczna dla dzieci, młodzieży, rodziców, nauczycieli
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rok 2022 (od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.)
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)
	<p>Podstawą gospodarki finansowej Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Wołominie jest roczny plan dochodów i wydatków. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy czyli rok kalendarzowy od 01 stycznia do 31 grudnia, a najkrótszym okresem sprawozdawczym jest miesiąc. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Centrum Usług Wspólnych Powiatu Wołomińskiego przy użyciu komputera w platformie Vulcan moduł 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. 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.</p>

	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 VI-33/2021 Zarządu Powiatu Wołomińskiego z dnia 03 marca 2021r.
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.	łącznie 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.	łącznie 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 (zgodnie z Załącznikiem nr 1 do uchwały nr V-212/2018 Zarządu Powiatu Wołomińskiego z dnia 16 sierpnia 2018r.)
1.16.	inne informacje
	W 2022 roku Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Wołominie zrealizowała wydatki , które były finansowane ze środków Funduszu Pomocy Ukrainie w wysokości 21288,99 zł. w tym: - wynagrodzenie i pochodne – 12434,95 - pozostałe wydatki – 8854,04
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						
	<table> <tr> <td>Umorzenie Środków Trwałych (071)</td> <td>23305,20</td> </tr> <tr> <td>Umorzenie Pozostałych środków trwałych (072)</td> <td>561367,86</td> </tr> <tr> <td>Umorzenie Wartości Niematerialnych i Prawnych (072)</td> <td>25672,65</td> </tr> </table>	Umorzenie Środków Trwałych (071)	23305,20	Umorzenie Pozostałych środków trwałych (072)	561367,86	Umorzenie Wartości Niematerialnych i Prawnych (072)	25672,65
Umorzenie Środków Trwałych (071)	23305,20						
Umorzenie Pozostałych środków trwałych (072)	561367,86						
Umorzenie Wartości Niematerialnych i Prawnych (072)	25672,65						
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 Włocławskiego

.....
Jolanta Olawska
.....
(główny księgowy)

22. 03. 2023

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Włocławskiego

Robert Rataj

.....
(kierownik jednostki)

