


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Zielonce ul. Inżynierska 1 05-220 Zielonka	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie
		Wysłać bez pisma przewodniego 6F0D0141C457E3BD 
Numer identyfikacyjny REGON 001009859		

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	-131 116,60	-167 018,54
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 947 239,07	2 387 546,87
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 078 355,67	-2 554 565,41
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 (-)	-2 078 355,67	-2 554 565,41
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	156 872,02	196 201,21
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	156 872,02	196 201,21
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	513,00	972,00
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	23 725,78	29 834,07
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	106 631,51	134 869,26

JOLANTA OŁOWSKA
(główny księgowy)

2023-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Rataj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

6F0D0141C457E3BD

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	246,31	1 343,21
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	25 755,42	29 182,67	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	25 755,42	29 182,67
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 755,42	29 182,67
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	9 138,75	18 436,58			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	179,58			
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	9 138,75	18 257,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 616,67	10 746,09			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 616,67	10 746,09			
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)

2023-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Rataj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

6F0D0141C457E3BD

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	25 755,42	29 182,67	Suma pasywów	25 755,42	29 182,67

JOLANTA OŁOWSKA
(główny księgowy)

2023-03-16
(rok, miesiąc, dzień)
6F0D0141C457E3BD

Robert Rataj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

JOLANTA OŁOWSKA
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

6F0D0141C457E3BD

Robert Rataj
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Zielonce ul. Inżynierska 1 05-220 Zielonka	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON 001009859		Wysłać bez pisma przewodniego B0CB73CE9FD800F6 	
		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	482,73	540,94	
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	482,73	540,94	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 078 838,40	2 555 106,35	
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	100 746,32	146 747,22	
B.III. Usługi obce	53 533,30	45 318,32	
B.IV. Podatki i opłaty	12 084,00	48 887,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 545 015,65	1 865 145,53	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	366 761,13	448 371,56	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	698,00	636,72	
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)	-2 078 355,67	-2 554 565,41	
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

2023-03-16
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)	-2 078 355,67	-2 554 565,41
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)	-2 078 355,67	-2 554 565,41
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)	-2 078 355,67	-2 554 565,41

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2023-03-16
rok, miesiąc, dzień


Robert Rataj
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2023-03-16
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Zielonce ul. Inżynierska 1 05-220 Zielonka	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON 001009859		Wysłać bez pisma przewodniego 393F4732D997AED4 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 837 744,87	1 947 239,07	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 066 620,61	2 519 204,41	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 066 620,61	2 519 204,41	
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)	1 957 126,41	2 078 896,61	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 956 643,68	2 078 355,67	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	482,73	540,94	
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)	1 947 239,07	2 387 546,87	

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2023-03-16
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 078 355,67	-2 554 565,41
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 078 355,67	-2 554 565,41
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-131 116,60	-167 018,54

 JOLANTA OŁOWSKA
 główny księgowy

 2023-03-16
 rok, miesiąc, dzień

 Robert Rataj
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2023-03-16
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</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Zielonka, Filia poradni - Ząbki</i>
1.3	adres jednostki <i>ul. Inżynierska 1, 05-220 Zielonka, Filia poradni ul. Batorego 62A, 05-091 Ząbki</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Działalność wspomagająca edukację</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Rok 2022 (I – XII 2022)</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Nie zawiera</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Podstawą gospodarki finansowej szkoły 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. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku 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 tab. nr 1 i nr 2 do informacji dodatkowej zg. z uchwałą Nr VI-33/2021 Zarządu Powiatu Wołomińskiego z dnia 03 marca 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 danymi</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
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>brak</i>

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.	łącną 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
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane zawarte w załączonej tabeli nr 14
1.16.	inne informacje
	<i>W 2022 r. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Zielonce zrealizowała wydatki, które były finansowane ze środków Funduszu Pomocy Ukrainie w wysokości 24 934,86 w tym:</i> <i>wynagrodzenia i pochodne – 0,00</i> <i>pozostałe wydatki – 24 934,86</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy

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						
	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"><i>Umorzenie Środków trwałych (071) –</i></td> <td style="text-align: right;"><i>7 635,00</i></td> </tr> <tr> <td><i>Umorzenie Pozostałych środków trwałych (072) -</i></td> <td style="text-align: right;"><i>376 692,86</i></td> </tr> <tr> <td><i>Umorzenie WNiP (072) -</i></td> <td style="text-align: right;"><i>4 361,00</i></td> </tr> </table>	<i>Umorzenie Środków trwałych (071) –</i>	<i>7 635,00</i>	<i>Umorzenie Pozostałych środków trwałych (072) -</i>	<i>376 692,86</i>	<i>Umorzenie WNiP (072) -</i>	<i>4 361,00</i>
<i>Umorzenie Środków trwałych (071) –</i>	<i>7 635,00</i>						
<i>Umorzenie Pozostałych środków trwałych (072) -</i>	<i>376 692,86</i>						
<i>Umorzenie WNiP (072) -</i>	<i>4 361,00</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 Dłowska

(główny księgowy)

16. 03. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Rafał Wiatral

(kierownik jednostki)

