

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogicz 13-100 Nidzica Wyborska 12	<div> BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień : 31-12-2018 </div>	Adresat: Zarząd Powiatu w Nidzicy Romualda Traugutta 23 13-100 Nidzica
Numer identyfikacyjny REGON 000707426		Wysłać bez pisma przewodniego

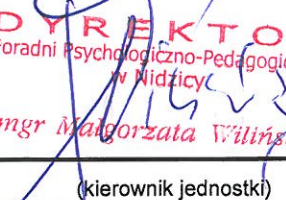
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	-51 204,50	-54 443,34
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	602 501,58	676 698,22
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-653 706,08	-731 141,56
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-653 706,08	-731 141,56
1.2. Budynki,lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Państwowe Fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	54 581,16	54 443,34
3. Zaliczki na Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	54 581,16	54 443,34
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	556,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 384,00	2 543,00

1	2	3	4	5	6
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i inny świadczeń	19 448,53	20 753,24
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	32 748,63	30 591,10
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	5 017,51	4 565,25	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	1 640,85	4 565,25
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 640,85	4 565,25
4. Towary	0,00	0,00	2. Inne fundusze	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 227,50	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 227,50	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 790,01	4 565,25			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			

1	2	3	4	5	6
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 790,01	4 565,25			
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	5 017,51	4 565,25	Suma pasywów	5 017,51	4 565,25

sporządził: Marek Włodarczyk
(główny księgowy)

2019-03-08
(rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Nidzicy
mgr Małgorzata Wilńska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności
1.1.	nazwę jednostki
	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Nidzicy
1.2.	siedzibę jednostki
	Nidzica
1.3.	adres jednostki
	13-100 Nidzica, ul. Wyborska 12
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka Pomocnicza szkolnictwa - Celem działania Poradni jest udzielanie dzieciom w wieku od urodzenia (w tym w szczególności od chwili wykrycia niepełnosprawności) i młodzieży, uczęszczającym do przedszkoli i szkół wszystkich typów i poziomów oraz do innych placówek opiekuńczo-wychowawczych mających siedzibę na terenie powiatu nidzickiego, pomocy psychologiczno-pedagogicznej, w tym pomocy logopedycznej, pomocy w wyborze kierunku kształcenia i zawodu, a także udzielanie rodzicom (prawnym opiekunom) i nauczycielom pomocy psychologiczno-pedagogicznej związanej z wychowaniem i kształceniem dzieci i młodzieży.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawdzaniem
	1.01.2018 – 31.12.2018
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju finansów z dnia 13 września 2017 r. Środki trwałe nisko cenne o charakterze wyposażenia o wartości 300,00 zł podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie zakupu. Pozostałe środki trwałe nie przekraczające 10 000,00 zł umarza się w pełnej wartości poprzez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania. Środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł umorzenie następuje zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych- metoda liniowa.
5.	Inne informacje
	Brak danych
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
	Zgodnie z załącznikiem
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych , w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

	Brak danych
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzalnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów w leasingu
	Brak danych
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 dotyczy
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich tworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	Powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.13.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymywanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	Łączną kwotę otrzymywanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Brak danych
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenie pracownicze
	4 738,00
1.16.	Inne informacje
	Brak danych
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
	Brak danych
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
	Nie dotyczy
2.5.	Inne informacje
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych

Sporządził: H. Domicki

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Nidzicy
mgr Małgorzata Wilińska

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
		4	5	6		Przychody	przemieszczenie	Zbycie	likwidacja	inne
1	2	3			7	8	9	10	11	12
4	O13	91 114,24	23 989,69		23 989,69		9 222,03		9 222,03	105 881,90
		91 114,24	23 989,69		23 989,69				9 222,03	105 881,90

Sponsorowała: Wdomek Małgorzata

DYREKTOR
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
 w Nidzicy
mgr Małgorzata Wilińska

umorzona stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzona wartości początkowej (14+15+16)	Zmniejszenie umorzona	Umorzona - stan na koniec roku obrotowego (13+17- 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja 14	amortyzacja za rok obrotowy 15	inne 16	17				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	20
13						18	19		21
91 114,24		23 989,69		23 989,69	9 222,03	105 881,90	0,00		0,00
91 114,24		23 989,69		23 989,69	9 222,03	105 881,90	0,00		0,00

Sprawy i: Ktoś nie chce

DYREKTOR
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
 w Nidzicy
mgr Małgorzata Wińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogicz 13-100 Nidzica Wyborska 12	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Zarząd Powiatu w Nidzicy Romualda Traugutta 23 13-100 Nidzica
Numer identyfikacyjny REGON 000707426	sporządzony na dzień : 31-12-2018	Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
1	2	3
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia - 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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	659 176,38	728 179,86
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	35 079,58	11 082,72
III. Usługi obce	52 931,00	59 341,19
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	453 009,94	528 505,17
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	115 959,96	126 264,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 195,90	2 986,78

1	2	3
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)	-659 176,38	-728 179,86
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 267,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	5 267,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3 376,66
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	3 376,66
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-653 909,38	-731 556,52
G. Przychody finansowe	203,30	414,96
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	203,30	414,96
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

1	2	3
K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-653 706,08	-731 141,56
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-653 706,08	-731 141,56

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

- 1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
- 2.
- 3.

Sporządził: Marek Wobomul
(główny księgowy)

2019-03-08
(rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Nidzicy
mgr Małgorzata Wójcik
(kierownik jednostki)


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogicz 13-100 Nidzica Wyborska 12	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień : 31-12-2018	Adresat: Zarząd Powiatu w Nidzicy Romualda Traugutta 23 13-100 Nidzica
Numer identyfikacyjny REGON 000707426		Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
1	2	3
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	574 047,26	602 501,58
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	644 175,43	728 317,68
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	644 175,43	728 317,68
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)	615 721,11	✓ 654 121,04
2.1. Strata za rok ubiegły	610 250,81	653 706,08
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	5 470,30	✓ 414,96

1	2	3
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)	602 501,58	✓ 676 698,22
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-653 706,08	-731 141,56
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-653 706,08	-731 141,56
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	-51 204,50	✓ -54 443,34

główny księgowy = Włodzisław Ołowski
(główny księgowy)

2019-03-08
(rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Nidzicy
mgr Małgorzata Wilińska
(kierownik jednostki)