

F.3035.2.2019

F
28.11.2019
pr.

Nidzica, 29,11,2019 r.

Starostwo Powiatowe w Nidzicy		
Wpłynęło dnia		
2019 -11- 28		
17780		
L.dz.	zał.	podpis

PORADNIA
PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA
w Nidzicy
13-100 Nidzica, ul. Wyborska 12
NIP 9840125228, Reg. 000707426
tel. 89 625 31 39

Zarząd Powiatu

w Nidzicy

PP-P.F.3110.06.02.2019

Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Nidzicy składa sprawozdanie roczne za 2019 r.

1. Bilans
2. Zestawienie zmian w funduszu jednostki
3. Rachunek zysków i strat
4. Informacja dotycząca konta 976
5. Informacja dodatkowa wraz z załącznikami

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Nidzicy
mgr Małgorzata Wilińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogicz 13-100 Nidzica Wyborska 12	<div style="text-align: center;">BILANS</div> <div style="text-align: center;">jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</div> <div style="text-align: center;">sporządzony na dzień :</div> <div style="text-align: center;">31-08-2019</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. Fundusze	-54 443,34	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	676 698,22	518 139,09
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-731 141,56	-518 139,09
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-731 141,56	-518 139,09
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	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	59 008,59	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	59 008,59	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	556,00	0,00

1	2	3	4	5	6
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 543,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 753,24	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	30 591,10	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	4 565,25	0,00	8. Fundusze specjalne	4 565,25	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 565,25	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			

1	2	3	4	5	6
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	4 565,25	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 565,25	0,00			
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	4 565,25	0,00	Suma pasywów	4 565,25	0,00

Włodzisław Mawlas

(główny księgowy)

2019-09-09

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Midzicy
mgr Małgorzata Wilińska

(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
	1.01.2019 – 31.08.2019
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 wieczysto
	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
	Brak danych
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

Wdomek Małko

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Nidzicy
mgr Małgorzata Wilińska

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	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)	umorzenia stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w c	
			4	5	6		Przychody	przemieszczenie	8	9					10
1	2	3													
4	013	105 881,90		3 000,00		3 000,00								105 881,90	
		105 881,90		3 000,00		3 000,00								108 881,90	

Sporządził:

Iągu roku obrotowego		Wartość netto składników aktywów				
		Ogółem zwiększenie umorzenia wartości początkowej (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17- 18)	Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego(12-19)
15	16	17	18	19	20	21
3 000,00		3 000,00	0,00	108 881,90		0,00
3 000,00		3 000,00	0,00	111 881,90	0,00	0,00



DYREKTOR

 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej

 w Niziny

 mgr Małgorzata Wilińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogicz 13-100 Nidzica Wyborska 12	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień : 31-08-2019	Adresat: Zarząd Powiatu w Nidzicy Romualda Traugutta 23 13-100 Nidzica
Numer identyfikacyjny REGON 000707426		Wysłać bez pisma przewodniego

1	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 (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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	728 179,86	518 398,07
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	11 082,72	8 304,53
III. Usługi obce	59 341,19	37 118,93
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	528 505,17	381 097,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	126 264,00	89 984,76
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 986,78	1 892,41

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)	-728 179,86	-518 398,07
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	3 376,66	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	3 376,66	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-731 556,52	-518 398,07
G. Przychody finansowe	414,96	258,98
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	414,96	258,98
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
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-731 141,56	-518 139,09
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)	-731 141,56	-518 139,09

Włodzisław Nowak

(główny księgowy)

2019-09-09

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Poradni Psychologiczno-pedagogicznej
 w Nidzicy
mgr Małgorzata Wilińska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogicz 13-100 Nidzica Wyborska 12	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień : 31-08-2019	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)	602 501,58	676 698,22
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	728 317,68	572 841,41
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
<input type="radio"/> Zrealizowane wydatki budżetowe	728 317,68	572 841,41
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
<input type="radio"/> 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)	654 121,04	731 400,54
2.1. Strata za rok ubiegły	653 706,08	731 141,56
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	414,96	258,98

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)	676 698,22	518 139,09
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-731 141,56	-518 139,09
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-731 141,56	-518 139,09
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	-54 443,34	0,00

Włodzisław Mouk

(główny księgowy)

2019-09-09

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Nidzicy
mgr Małgorzata Wilińska

(kierownik jednostki)