

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Kolnie</b> ul. 11-ego Listopada 1 18-500 Kolno Numer identyfikacyjny REGON <b>000833310</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Kolneński
		Wysłać bez pisma przewodniego EDB660CFC55FC636 

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	-60 910,07	-65 959,46
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	894 319,42	933 584,98
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-955 229,49	-999 544,44
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 (-)	-955 229,49	-999 544,44
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	66 968,64	74 118,45
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	66 968,64	74 118,45
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
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	9 687,61	10 416,80
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	51 222,46	55 542,66

Katarzyna Samul  
(główny księgowy)

2023-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)  
EDB660CFC55FC636

Sławomir Zalewski  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	6 058,57	8 158,99	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	6 058,57	8 158,99
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 058,57	8 158,99
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	3 950,78	5 442,13			
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	3 950,78	5 442,13			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 107,79	2 716,86			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 107,79	2 716,86			
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			

Katarzyna Samul  
(główny księgowy)

2023-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)

Sławomir Zalewski  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

EDB660CFC55FC636

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>6 058,57</b>	<b>8 158,99</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>6 058,57</b>	<b>8 158,99</b>

\_\_\_\_\_  
Katarzyna Samul  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
2023-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)

EDB660CFC55FC636

\_\_\_\_\_  
Sławomir Zalewski  
(kierownik jednostki)

Katarzyna Samul  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)

EDB660CFC55FC636

Sławomir Zalewski  
(kierownik jednostki)

# INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Kolnie</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Kolno</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. 11 Listopada 1, 18-500 Kolno</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>działalność wspomagająca edukację</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<b>sprawozdanie jednostkowe</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<b>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami Ustawy oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (zastosowane metody i stawki) - stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych. Przyjęte zasady wyceny inwestycji, aktywów finansowych oraz zapasów - inwestycje, aktywa finansowe oraz zapasy wyceniono wg rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie. Zasady dokonywania odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów - aktualizację wartości aktywów przeprowadzono w oparciu o otrzymane od kontrahentów dokumentów rozliczeniowych. Aktywa i pasywa wycenia się wg następujących zasad: - wartości niematerialne i prawne wycenia się wg rzeczywistych kosztów ich uzyskania, - środki trwałe wycenia się według kosztów wytworzenia lub zakupu</b>
5.	inne informacje
	<b>Informacja dodatkowa zawiera istotne dane i objaśnienia niezbędne do tego, aby sprawozdanie finansowe odpowiadało warunkom określonym w art. 4 ust. 1 Ustawy o rachunkowości tj. aby rzetelnie i jasno przedstawiło sytuację majątkową i finansową oraz wynik jednostki</b>
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
	<b>Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych: Załącznik nr: 1 Szczegółowy zakres zmian umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych: Załącznik nr: 2</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>brak informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>nie dotyczy</b>

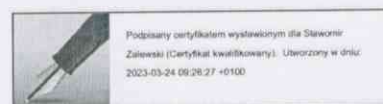
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu																								
	<b>nie dotyczy</b>																								
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																								
	<b>nie dotyczy</b>																								
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)																								
	<b>nie dotyczy</b>																								
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																								
	<b>nie dotyczy</b>																								
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																								
	<b>nie dotyczy</b>																								
b)	powyżej 3 do 5 lat																								
	<b>nie dotyczy</b>																								
c)	powyżej 5 lat																								
	<b>nie dotyczy</b>																								
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																								
	<b>nie dotyczy</b>																								
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																								
	<b>nie dotyczy</b>																								
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																								
	<b>nie dotyczy</b>																								
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																								
	<b>nie dotyczy</b>																								
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																								
	<b>nie dotyczy</b>																								
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																								
	<table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Wykonanie w zł</th></tr><tr><td>1.</td><td>Wynagrodzenie pracowników wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy</td><td>869 321,86</td></tr><tr><td>2.</td><td>ZFŚS</td><td>33 488,00</td></tr><tr><td>3.</td><td>Ekwiwalent za pranie odzieży</td><td>1 874,84</td></tr><tr><td>4.</td><td>Szkolenia dla pracowników i studia podyplomowe</td><td>1 799,00</td></tr><tr><td>5.</td><td>Świadczenia niepieniężne</td><td>0,00</td></tr><tr><td>6.</td><td>Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane funkcjonariuszom</td><td>0,00</td></tr><tr><td colspan="2"><b>RAZEM:</b></td><td><b>906 483,70</b></td></tr></table>	Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w zł	1.	Wynagrodzenie pracowników wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy	869 321,86	2.	ZFŚS	33 488,00	3.	Ekwiwalent za pranie odzieży	1 874,84	4.	Szkolenia dla pracowników i studia podyplomowe	1 799,00	5.	Świadczenia niepieniężne	0,00	6.	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane funkcjonariuszom	0,00	<b>RAZEM:</b>		<b>906 483,70</b>
Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w zł																							
1.	Wynagrodzenie pracowników wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy	869 321,86																							
2.	ZFŚS	33 488,00																							
3.	Ekwiwalent za pranie odzieży	1 874,84																							
4.	Szkolenia dla pracowników i studia podyplomowe	1 799,00																							
5.	Świadczenia niepieniężne	0,00																							
6.	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane funkcjonariuszom	0,00																							
<b>RAZEM:</b>		<b>906 483,70</b>																							
1.16.	inne informacje																								
	<b>nie dotyczy</b>																								
2.																									
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																								
	<b>nie dotyczy</b>																								

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
	<b>nie dotyczy</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	<b>nie dotyczy</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>nie dotyczy</b>



Główny księgowy

31.03.2023




Kierownik jednostki

[illegible]

Tabela 2. Szczegółowy zakres zmian umorzenia wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

[illegible]

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Kolnie ul. 11-ego Listopada 1  18-500 Kolno Numer identyfikacyjny REGON  000833310		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Adresat:  Powiat Kolneński  Wysłać bez pisma przewodniego 9690AE13032F2F5A 	
				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			0,00	0,00
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			0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej			955 394,31	999 938,42
B.I.	Amortyzacja			0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii			65 913,10	42 660,41
B.III.	Usługi obce			19 982,06	16 528,76
B.IV.	Podatki i opłaty			0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia			701 675,90	757 812,17
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			165 890,85	180 250,10
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			1 932,40	2 686,98
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)			-955 394,31	-999 938,42
D.	Pozostałe przychody operacyjne			147,00	193,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			147,00	193,00

Katarzyna Samul  
główny księgowy

2023-03-10  
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Zalewski  
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)	-955 247,31	-999 745,42
G.	Przychody finansowe	17,82	200,98
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	17,82	200,98
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)	-955 229,49	-999 544,44
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)	-955 229,49	-999 544,44

Katarzyna Samul  
główny księgowy


2023-03-10  
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Zalewski  
kierownik jednostki

Katarzyna Samul  
główny księgowy

2023-03-10  
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Zalewski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Kolnie  ul. 11-ego Listopada 1  18-500 Kolno		Zestawienie zmian w funduszu jednostki   sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat:  Powiat Kolneński	
Numer identyfikacyjny REGON  000833310			Wysłać bez pisma przewodniego E5ABCB10272E3CCA 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		817 707,06	894 319,42
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		954 341,51	994 889,03
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		954 341,51	994 889,03
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)		877 729,15	955 623,47
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		877 564,33	955 229,49
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		164,82	393,98
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)		894 319,42	933 584,98

Katarzyna Samul  
główny księgowy

2023-03-16  
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Zalewski  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-955 229,49	-999 544,44
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-955 229,49	-999 544,44
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-60 910,07	-65 959,46

Katarzyna Samul  
główny księgowy

2023-03-16  
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Zalewski  
kierownik jednostki

Katarzyna Samul  
główny księgowy

2023-03-16  
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Zalewski  
kierownik jednostki