

dnia 16-03-2022

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Makowie Mazowieckim ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3 06-200 Maków Mazowiecki	BILANS jednostki budżetowej	Adresat L.dz. Powiat Makowski podpis 
Numer identyfikacyjny REGON 000694445	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki Wysłać bez pisma przewodniego

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	-81 184,16	-86 978,19
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I Fundusz jednostki	753 982,68	815 535,87
II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II Wynik finansowy netto (+,-)	-835 166,84	-902 514,06
1 Środki trwałe	0,00	0,00	1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2 Strata netto (-)	-835 166,84	-902 514,06
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
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	92 064,81	93 680,85
2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II Zobowiązania krótkoterminowe	92 064,81	93 680,85
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 691,30	2 600,02
IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2 Zobowiązania wobec budżetów	2 912,00	3 134,00
1 Akcje i udziały	0,00	0,00	3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 482,30	30 349,80
2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	48 098,56	50 894,37
3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

B Aktywa obrotowe	10 880,65	6 702,66	7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I Zapasy	0,00	0,00	8 Fundusze specjalne	10 880,65	6 702,66
1 Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 880,65	6 702,66
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	0,00	0,00	III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4 Towary	0,00	0,00	IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	7 975,00	4 495,00			
1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4 Pozostałe należności	7 975,00	4 495,00			
5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 905,65	2 207,66			
1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 905,65	2 207,66			
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	10 880,65	6 702,66	Suma pasywów	10 880,65	6 702,66

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Bańska

(główny księgowy)

2022 -03- 18

(rok, miesiąc, dzień)

MP Brzozny

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Makowie Mazowieckim ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3 06-200 Maków Mazowiecki	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki dnia 10-03-2022 L.dz. Ilość załączników 012	
Numer identyfikacyjny REGON 000694445			
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	662 894,51	753 982,68	
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	849 045,29	896 860,19	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	849 045,29	896 860,19	
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)	757 957,12	835 307,00	
2.1. Strata za rok ubiegły	732 485,56	835 166,84	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	25 471,56	140,16	
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)	753 982,68	815 535,87	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Makowie Mazowieckim ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3 06-200 Maków Mazowiecki		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki dnia 10-05-2022 L.dz. Ilość załączników podpis	
Numer identyfikacyjny REGON 000694445				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			0,00	0,00
I. Przychód netto ze sprzedaży produktów			0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktu 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			869 805,10	902 654,22
I. Amortyzacja			738,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii			40 856,36	47 406,60
III. Usługi obce			35 046,90	21 856,94
IV. Podatki i opłaty			0,00	0,00
V. Wynagrodzenia			633 555,68	668 668,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			158 959,16	164 033,97
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			649,00	688,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu			0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)			-869 805,10	-902 654,22
D. Pozostałe przychody operacyjne			34 580,58	130,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
II. Dotacje			0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne			34 580,58	130,00
E. Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)			-835 224,52	-902 524,22

G. Przychody finansowe	57,68	10,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	57,68	10,16
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
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-835 166,84	-902 514,06
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)	-835 166,84	-902 514,06

Informacje uzupełniające dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

wzajemne wyłączenia :

poz. B.II na kwotę 15 405,50

poz. B.III na kwotę 1 954,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Bańska

2022 -03- 1 8

(główny księgowy)

(rok,miesiąc,dzień)

MBmpaj

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

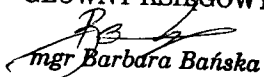
STANOWISKO POWIATOWE
KANCELARIA
WIELKOPOLSKA
WIELKOPOLSKA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: 0-00-112										
1.	L.dz. Koszt załączników podpis:										
1.1	nazwę jednostki										
	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna										
1.2	siedzibę jednostki										
	Maków Mazowiecki										
1.3	adres jednostki										
	ul. Duńskiego Czerwonego Krzyża 3, 06-200 Maków Mazowiecki										
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki										
	pomoc psychologiczno-pedagogiczna udzielana dzieciom, młodzieży, rodzicom i nauczycielom										
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem										
	Od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.										
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne										
	NIE										
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)										
	Zarządzenie Nr 21/2018 Dyrektora Powiatowego Zespołu ds. Obsługi Szkół i Placówek Oświatowych w Makowie Mazowieckim z dnia 31 grudnia 2018 roku w sprawie wprowadzenia Zasad (polityki) rachunkowości. I. Środki trwale na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy, a także odpisów z tytułu utraty wartości. II. Środki trwałe umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych III. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej w dniu przyjęcia do używania równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym oraz stanowiące pomoce dydaktyczne (bez względu na wartość początkową), zwane pozostałymi wartościami niematerialnymi i prawnymi, finansuje się ze środków na wydatki bieżące i umarza jednorazowo, spisując całą wartość w koszty działalności operacyjnej. Wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. IV. Odpisu aktualizującego należności w wysokości 100% dokonuje się z chwilą otrzymania wyroku sądowego. Istnieje wysoki stopień prawdopodobieństwa nieściągalności w szczególności negatywny wynik postępowania egzekucyjnego w stosunku do całości należności.										
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										
	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa na dzień 01.01.2021	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość początkowa na dzień 31.12.2021	Umorzenie wartości początkowej na 01.01.2021	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie wartości początkowej na dzień 31.12.2021	Wartość netto na dzień 01.01.2021	Wartość netto na dzień 31.12.2021 r.
	Grupa VIII Narzędzia,Przyrządy,Ruchoomości i Wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	4 428,00			4 428,00	4 428,00	0,00		4 428,00	0,00	0,00
	Razem	4 428,00	0,00	0,00	4 428,00	4 428,00	0,00	0,00	4 428,00	0,00	0,00

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																		
	Nie dotyczy																		
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 wieczystość																		
	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)																		
	Stan odpisów aktualizujących należności – nie występują																		
	<table><tr><td>Lp.</td><td>Grupa należności</td><td>Stan na 01.01.2021 r.</td><td>zwiększenia</td><td>Zmniejszenie</td><td>Stan na 31.12.2021 r.</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td>Razem</td><td></td><td></td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr></table>	Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2021 r.	zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2021 r.								Razem			0,00	0,00
Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2021 r.	zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2021 r.														
	Razem			0,00	0,00														
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																		
	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.	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
	Rozliczenia międzyokresowe kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. W jednostce rozliczenia międzyokresowe mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Z uwagi na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie roku oraz kierując się zasadą istotności (art. 4 ust. 4 uor) nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów w szczególności dla: opłaconej z góry prenumeraty, zakupu licencji na oprogramowanie antywirusowe i inne, wykupu polisy ubezpieczeniowej, opłaty za prawo do korzystania z elektronicznych serwisów prawniczych, prognozy za media, itp. Poziom istotności ustala się w wysokości 1% sumy operacji bilansowej w jednostce.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancja w formie bankowych ubezpieczeń lub polisNie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łączna kwota:827 157,37 w tym: Wynagrodzenia pracowników 615 570,38 Dodatkowe wynagrodzenie roczne 48 319,56 Pochodne od wynagrodzeń 121 717,26 Fundusz socjalny 37 533,28 Świadczenia z tytułu BHP 644,79 Dodatki wiejskie.....nie dotyczy..... Szkolenia 3 032,10 Delegacje 340,00
1.16.	inne informacje
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
	Przychody (760): Łączna kwota:130,00 w tym: Prowizje ZUS i US: 130,00 Koszty (761): 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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

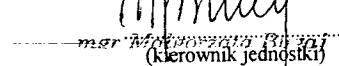
GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Barbara Bańska
(główny księgowy)

2022-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu ds. Opieki
Szkół i Edukacji Gminnych
w Mieście Międzybuziu


mgr Małgorzata Bilińska
(kierownik jednostki)