


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna</b> ul.Armi Krajowej 8 09-200 Sierpc	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Sierpeckiego
Numer identyfikacyjny REGON <b>000941671</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 33C6392C29680362 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	361 365,65	354 082,20	A Fundusz	252 251,12	253 338,65
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 589 262,94	1 688 291,62
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	361 365,65	354 082,20	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 337 011,82	-1 434 952,97
A.II.1 Środki trwałe	361 365,65	354 082,20	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	340,00	340,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 337 011,82	-1 434 952,97
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	361 025,65	353 742,20	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	131 881,01	126 770,22
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	131 881,01	126 770,22
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	5 191,00	7 092,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	55 482,41	44 613,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	48 441,12	49 038,55

Główny Księgowy

*mgr Jadwiga Jarczykówna*  
(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu Jednostek  
Budżetowych w Sierpcu

*mgr Marta Witte*  
(kierownik jednostki)

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	22 766,48	26 026,67	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	22 766,48	26 026,67
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	22 766,48	26 026,67
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	10 341,00	13 160,00			
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	10 341,00	13 160,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 425,48	12 866,67			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 425,48	12 866,67			
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			

Główny Księgowy

mgr Jadwiga Jarzembowska  
(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu Jednostek  
Budżetowych w Sierpcu

mgr Marta Witte

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>384 132,13</b>	<b>380 108,87</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>384 132,13</b>	<b>380 108,87</b>

*Główny Księgowy*

*mgr Jadwiga Jarzewska*  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

33C6392C29680362

**DYREKTOR**  
Powiatowego Zespołu Jednostek  
Budżetowych w Sierpcu

*mgr Marta Witte*

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Główny Księgowy

*mgr Jolanta Burakowska*  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30


(rok, miesiąc, dzień)

33C6392C29680362

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu Jednostek  
Budżetowych w Sierpcu

*mgr Marta Witte*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna ul.Armi Krajowej 8 09-200 Sierpc	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Sierpeckiego	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000941671</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 5CD43D47E1C1903D 	
		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	1 337 109,28	1 443 110,55	
B.I. Amortyzacja	7 283,45	7 283,45	
B.II. Zużycie materiałów i energii	32 833,83	65 631,86	
B.III. Usługi obce	16 397,14	20 771,96	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 031 577,25	1 081 339,24	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	247 806,11	266 544,94	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 211,50	1 539,10	
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)	-1 337 109,28	-1 443 110,55	
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	

*Małgorzata Księżowska*  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR  
Powiatowego Zespołu Jednostek  
Budżetowych w Sierpcu  
*mar Maria Witte*  
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)	-1 337 109,28	-1 443 110,55
G.	Przychody finansowe	97,46	8 157,58
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	97,46	8 157,58
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)	-1 337 011,82	-1 434 952,97
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)	-1 337 011,82	-1 434 952,97

Główny Księgowy

mgr Jolanta Jarekowska  
główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu Jednostek  
Budżetowych w Sierpcu

mgr Marta Witte

kierownik jednostki

Główny Księgowy

*mgr Jadwiga Jarzębowska*

główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu Jednostek  
Budżetowych w Sierpcu

*mgr Maria Witte*

kierownik jednostki





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna ul.Armi Krajowej 8 09-200 Sierpc	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Zarząd Powiatu Sierpeckiego	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000941671</b>		sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 92FF72601D3980F9 
			Stan na koniec roku poprzedniego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 485 629,09	1 589 262,94
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 330 366,79	1 444 198,08
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 330 366,79	1 444 198,08
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)		1 226 732,94	1 345 169,40
I.2.1. Strata za rok ubiegły		1 226 635,48	1 337 011,82
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		97,46	8 157,58
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)		1 589 262,94	1 688 291,62

Główny Księgowy

mgr Jadwiga Jurzebwska  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu Jednostek  
Budżetowych w Sierpcu  
mgr Maria Witte  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 337 011,82	-1 434 952,97
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 337 011,82	-1 434 952,97
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	252 251,12	253 338,65

Główny Księgowy

*mgr Jadwiga Jarzebowski*

główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu Jednostek  
Budżetowych w Sierpcu

*mgr Marija Witte*

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny Księgowy

*mgr. Jolanta Jarzembowska*  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu Jednostek  
Budżetowych w Sierpcu

*mgr. Maria Witte*  
kierownik jednostki



## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna</b>
1.2	siedzibę jednostki
	Sierpc
1.3	adres jednostki
	ul. Armii Krajowej 8 b
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki (wpisać ze statutu)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem ( 01.01.2022 – 31.12.2022 )
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadzórnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe ( wypełnia Organ )
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów ( także amortyzacji) ( z polityki rachunkowości )
5.	inne informacje ( nic nie wpisywać )
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności</b>
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
	( udzielić informacji wg. grup rodzajowych środków trwałych 011, 013, 020 – zwiększenia zmniejszenia, umorzenie 071, 072 zgodnie z tabelką str. 4 )
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	( wpisać brak danych )
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	( wpisać brak danych )
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	( grunty, które przyjęto w wieczyste użytkowanie. Tabela str. 4
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.
	( obce środki trwałe, gdy nie ma wartości to wpisać brak danych )
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	( nic nie wpisywać )
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 )
	( Tabela str. 5 )
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat ( według sprawozdania RB – UZ )
b)	powyżej 3 do 5 lat ( według sprawozdania RB – UZ )
c)	powyżej 5 lat ( według sprawozdania RB – UZ )
1.10	kwotą 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 ( wpisać nie dotyczy )
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń ( wpisać 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 zobowiązań ( dotyczy np. łącznej kwoty poręczenia kredytów dla szpitala, wynika ze sprawozdania Rb-Z)
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 ( konto 640 jeśli jest lub nie dotyczy )
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie ( mogą być gwarancje należytego wykonania inwestycji )
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	( wszystko to co dotyczy pracownika wydatki z paragrafów: 401, 404, 411, 412, 428, 444, 302, 470, 441, w szkołach mogą wystąpić paragrafy z dokształcania i doskonalenia zawodowego) 1.192.489,04 zł
1.16	inne informacje ( wpisać nie dotyczy )
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów ( wpisać 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 ( obroty Wn konta 080 )
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie ( wpisać nie dotyczy )
2.4	informacje o kwotach należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych ( wpisać nie dotyczy )
2.5	inne informacje ( wpisać brak )
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji finansowej oraz wynik finansowy jednostki ( wpisać brak )

Główny Księgowy

*mgr Jadwiga Jarzębowska*

21.05.2025

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu Jednostek  
Budżetowych w Sierpcu  
*mgr Marta Witte*

( główny księgowy )

( rok, miesiąc, dzień )

( kierownik jednostki )



Główne składniki aktywów trwałych

PPP

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	20
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Grunt	340,00									340,00								340,00	340,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	485 563,01									485 563,01	124 537,36		7 283,45		7 283,45		131 820,81	361 025,65	353 742,20
3	Urządzenia techniczne i maszyny	13 161,66									13 161,66	13 161,66						13 161,66	-	-
4	Środki transportu	-									-	-						-	-	-
5	Inne środki trwałe	-									-	-						-	-	-
6	Pozostałe środki trwałe O13	170 762,05	34 424,51			34 424,51		1 405,98		1 405,98	203 780,58	170 762,05		34 424,51		34 424,51	1 405,98	203 780,58	-	-
7	Wartości niematerialne i prawne O20	12 642,33									12 642,33	12 642,33						12 642,33	-	-

20.03.2023

Główny Księgowy  
mgr Jadwiga Jarzębowska

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu Jednostek  
Budżetowych w Sierpcu  
mgr Maria Witte

