

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA W MIASTKU ul. MŁODZIEŻOWA 4a 77-200 MIASTKO 000908515 Numer identyfikacyjny REGON				STAROSTWO POWIATOWE BYTÓW ul. KS.DR B.DOMAŃSKIEGO 2 77-100 Bytów	
		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	11 804,93	9 132,12	A. Fundusze	-74 820,51	-84 474,17
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	947 594,02	1 093 252,26
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 804,93	9 132,12	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 022 414,53	-1 177 726,43
1. Środki trwałe	11 804,93	9 132,12	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 022 414,53	1 177 726,43
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu gminnego, 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	11 804,93	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	9 132,12	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	93 687,85	100 447,42
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 178,95	287,10
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	3 486,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	34 245,64	36 855,55
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	56 181,64	59 660,11
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	7 062,41	6 841,13	8. Fundusze specjalne	81,62	158,66
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	81,62	158,66
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
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	6 980,79	6 682,47			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 980,79	6 682,47			
2. Należności od budżetów	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	81,62	158,66			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	81,62	158,66			
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	18 867,34	15 973,25	Suma pasywów	18 867,34	15 973,25

Zastępca Naczelnika Wydziału
Obsługi Wspólnej
Arkadiusz Niszczyński

2024-03-18
(rok, miesiąc, dzień)

WICESTAROSTA
Roman Ramion
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA W MIASTKU
1.2	siedzibę jednostki
	MIASTKO
1.3	adres jednostki
	ul. MŁODZIEŻOWA 4a, 77-200 MIASTKO
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność wspomagająca edukację - działalność w zakresie pomocy psychologiczno-pedagogicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2023 - 31-12-2023
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)
	W roku obrotowym 2023 stosowano zasady wynikające z Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021r.poz 217 z póź.zm. i tj. Dz.U. z 2023r. poz. 120 z póź.zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017r w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U.2020 poz.342).Do amortyzacji stosuje się stawki określone w Ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U.z 2022 poz.2587 z póź.zm.). Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych środków trwałych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz zbiory biblioteczne wycenia się wg cen zakupu i amortyzuje się w 100% jednorazowo, z chwilą ich oddania do użytkowania.
5.	inne informacje
	noe dotyczy
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 tabelą nr 1 i 2, stanowiących załącznik do niniejszej informacji.
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 wieczysto
	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 na początek roku obrotowego - 10 469,67; zwiększenia - 936,80; rozwiązanie - 450,52; stan na koniec roku obrotowego - 10 955,95
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W roku 2023 wypłacono ekwiwalent za niewykorzystany urlop w kwocie 2 201,28 zł.
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Zastępca Naczelnika Wydziału
Obsługi Wspólnej

Arkadiusz Sierakowski
(główny księgowy)

2024-03-18
(rok, miesiąc, dzień)

WICESTAROSTA

Roman Ramion
(kierownik jednostki)

PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDA GOGICZNA W MIASTKU ul. MŁODZIEŻOWA 4a 77-200 MIASTKO Numer identyfikacyjny REGON 000908515	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat STAROSTWO POWIATOWE BYTÓW ul. KS.DR B.DOMAŃSKIEGO 2 77-100 Bytów	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		35 867,99	39 890,73
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	35 867,99	39 890,73
Koszty działalności operacyjnej		1 059 270,07	1 219 249,69
I.	Amortyzacja	1 559,14	2 672,81
II.	Zużycie materiałów i energii	35 069,11	89 317,00
III.	Usługi obce	62 429,33	67 355,45
IV.	Podatki i opłaty	479,40	768,82
V.	Wynagrodzenia	755 135,01	829 534,19
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	196 523,09	226 696,79
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 574,99	2 904,63
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 500,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 023 402,08	-1 179 358,96
D. Pozostałe przychody operacyjne		200,00	279,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	200,00	279,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	298,32
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	298,32
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-1 023 202,08	-1 179 378,28
G. Przychody finansowe		1 668,03	2 588,65
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	1 668,03	2 588,65
III.	Inne	0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	880,48	936,80
I.	Odsetki	880,48	936,80
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 022 414,53	-1 177 726,43
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)	-1 022 414,53	-1 177 726,43

Zastępca Naczelnika Wydziału
Obsługi Wspólnej

Arkadiusz Sierakowski
Arkadiusz Sierakowski
(główny księgowy)

2024-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

WICESTAROSTA

Roman Ramion
Roman Ramion

(kierownik jednostki)

PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDA GOGICZNA W MIASTKU ul. MŁODZIEŻOWA 4a 77-200 MIASTKO Numer identyfikacyjny REGON 000908515	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat STAROSTWO POWIATOWE BYTÓW ul. KS.DR B.DOMAŃSKIEGO 2 77-100 Bytów	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	890 129,88	947 594,02
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 079 645,73	1 209 894,35
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 066 281,66	1 209 894,35
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	13 364,07	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)	1 022 181,59	1 064 236,11
2.1.	Strata za rok ubiegły	971 961,98	1 022 414,53
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	36 855,54	41 821,58
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	13 364,07	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)	947 594,02	1 093 252,26
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 022 414,53	-1 177 726,43
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	1 022 414,53	1 177 726,43
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)	-74 820,51	-84 474,17

Zastępca Naczelnika Wydziału
Obsługi Wspólnej

Arkadiusz Sierakowski

(główny księgowy)

2024-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

WICESTAROSTA

Roman Ramion

(kierownik jednostki)