


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Lidzbarku Warmińskim Ul. Wierzbickiego 3 A 11-100 Lidzbark Warmiński	STAROSTWO POWIATOWE <i>w Lidzbarku Warmińskim</i> BILANS jednostki budżetowej L.dz. <i>928</i> zał. wpłynęło sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu
		Wysłać bez pisma przewodniego E3D50F9DEA8A5E5B 
Numer identyfikacyjny REGON 000716253		

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	-40 434,19	-33 930,64
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	377 544,47	362 908,02
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-417 978,66	-396 838,66
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 (-)	-417 978,66	-396 838,66
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	46 305,55	40 430,77
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	46 305,55	40 430,77
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4,00	178,93
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 251,00	860,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 676,76	13 328,11
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	24 442,43	19 563,60

Magdalena Onyszk
(główny księgowy)

2023-03-09

(rok, miesiąc, dzień)

Beata Sołyga

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

E3D50F9DEA8A5E5B

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	60,00	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	5 871,36	6 500,13	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	5 871,36	6 500,13
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 871,36	6 500,13
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 rótkoterminowe	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 871,36	6 500,13			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 871,36	6 500,13			
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			

Magdalena Onyszk
(główny księgowy)

2023-03-09

(rok, miesiąc, dzień)

Beata Sołyga

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

E3D50F9DEA8A5E5B

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 871,36	6 500,13	Suma pasywów	5 871,36	6 500,13

Magdalena Onyszk
(główny księgowy)

SJO BeSTia


2023-03-09

(rok, miesiąc, dzień)

E3D50F9DEA8A5E5B

Beata Sołyga

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Lidzbarku Warmińskim Ul. Wierzbickiego 3 A 11-100 Lidzbark Warmiński	STAROSTWO POWIATOWE <i>w Lidzbarku Warmińskim</i> Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' dnia 2023 -03- 3 1 <i>wpłynęło</i> L.dz. <i>946</i> zał. sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu
Numer identyfikacyjny REGON 000716253	3D254DD4582C5478 	

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Magdalena Onyszk
 (główny księgowy)

2023.03.29
 rok mies. dzień

Beata Sołyga
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Magdalena Onyszk
(główny księgowy)

2023.03.29
rok mies. dzień

Beata Sołyga
(kierownik jednostki)

dnia 2023 -03- 31

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna
1.2	siedzibę jednostki
	Lidzbark Warmiński
1.3	adres jednostki
	ul. Wyszyńskiego 20, 11-100 Lidzbark Warmiński
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>1. Diagnozowanie poziomu rozwoju, potrzeb i możliwości oraz zaburzeń rozwojowych i zachowań dysfunkcyjnych dzieci i młodzieży, w tym: predyspozycji i uzdolnień, przyczyn niepowodzeń edukacyjnych, specyficznych trudności w uczeniu się.</p> <p>2. Wspomaganie dzieci i młodzieży odpowiednio do ich potrzeb rozwojowych i edukacyjnych oraz możliwości psychofizycznych, w tym zwłaszcza dzieci i młodzieży: szczególnie uzdolnionych, niepełnosprawnych, niedostosowanych społecznie lub zagrożonych niedostosowaniem społecznym, ze specyficznymi trudnościami w uczeniu się, z zaburzeniami komunikacji językowej, z chorobami przewlekłymi.</p> <p>3. Prowadzenie terapii dzieci i młodzieży, w zależności od rozpoznanych potrzeb, w tym dzieci i młodzieży z zaburzeniami rozwojowymi, z zachowaniami dysfunkcyjnymi, niepełnosprawnych, niedostosowanych społecznie lub zagrożonych niedostosowaniem oraz ich rodzin.</p> <p>4. Pomoc dzieciom i młodzieży w wyborze kierunku kształcenia i zawodu, planowaniu kształcenia i kariery zawodowej oraz wspieranie nauczycieli przedszkoli, szkół i placówek w planowaniu i realizacji zadań z zakresu doradztwa edukacyjno-zawodowego.</p> <p>5. Wspomaganie dzieci i młodzieży z trudnościami adaptacyjnymi związanymi z różnicami kulturowymi lub ze zmianą środowiska edukacyjnego, w tym związanymi z wcześniejszym kształceniem za granicą.</p> <p>6. Pomoc rodzicom i nauczycielom w rozpoznawaniu i rozwijaniu indywidualnych możliwości, predyspozycji i uzdolnień dzieci i młodzieży.</p> <p>7. Podejmowanie działań z zakresu profilaktyki uzależnień i innych problemów dzieci i młodzieży, w tym udzielanie pomocy psychologiczno-pedagogicznej rodzicom.</p> <p>8. Współpraca ze szkołami i placówkami w rozpoznawaniu u uczniów specyficznych trudności w uczeniu się, w tym ryzyka wystąpienia specyficznych trudności w uczeniu się u uczniów klas I-III szkoły podstawowej.</p> <p>9. Współpraca z przedszkolami, szkołami i placówkami przy opracowywaniu i realizowaniu indywidualnych programów edukacyjno-terapeutycznych.</p> <p>10. Współpraca w udzielaniu i organizowaniu przez przedszkola, szkoły i placówki pomocy psychologiczno-pedagogicznej.</p> <p>11. Wspomaganie wychowawczej i edukacyjnej funkcji rodziny.</p> <p>12. Wspomaganie wychowawczej i edukacyjnej funkcji przedszkola, szkoły lub placówki, w tym udzielanie nauczycielom pomocy w rozwiązywaniu problemów dydaktyczno-wychowawczych.</p> <p>13. Prowadzenie edukacji dotyczącej ochrony zdrowia psychicznego wśród dzieci i młodzieży, rodziców i nauczycieli.</p> <p>14. Udzielenie, we współpracy z placówkami doskonalenia nauczycieli, wsparcia merytorycznego nauczycielom, wychowawcom i specjalistom udzielającym pomocy psychologiczno-pedagogicznej w przedszkolach, szkołach i placówkach</p>
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022-31.12.2022
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	-
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>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 informacja z nich wynikająca były porównywalne.</p> <p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetowych jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP.</p> <p>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.</p> <p>Przyjęte zasady wyceny inwestycji, aktywów finansowych – wycenia się według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie.</p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:</p> <ul style="list-style-type: none"> - wartości niematerialne i prawne – według rzeczywistych kosztów ich uzyskania, - środki trwałe – według kosztów wytworzenia lub zakupu.
5.	Inne informacje
	-
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększania i zmniejszania 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
	Załącznik do Informacji dodatkowej

1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile dysponuje takimi informacjami
	-
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	-
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	-
1.5.	Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych . używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	-
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	-
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	-
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 umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	-
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	Powyżej 5 lat
	-
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
	-
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
1.12.	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewskazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
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
	-
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewskazanych w bilansie
	-
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- wynagrodzenia osobowe – 278 475,21 - dodatkowe wynagrodzenia roczne – 24 442,43 - składki PPK – 1 267,23 - odpisy na ZFŚS – 19 651,00 - składki na ubezpieczenie społeczne – 51 937,61 - składki na Fundusz Pracy – 4 098,09 - szkolenia i delegacje – 2 090,67 - badania – 140,00 - woda dla pracowników – 52,56
1.16.	Inne informacje
	-
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-

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
	-
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
2.4.	informacje 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
	-
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
	-

Główny Księgowy

Onyszk
mgr Magdalena Onyszk

p.o. DYREKTORA SZKOŁY

B. Solyga
mgr inż. Beata Solyga

Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Lidzbarku Warmińskim
 (nazwa jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt. II.1.1 Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości			Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umozczenia				Wartość netto składników aktywów				
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie ¹⁾	aktualizacja	zbycie	likwidacja		inne ¹⁾	Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Umozczenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umozczenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umozczenia	Umozczenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne (020)	13 838,95		3 319,01		3 319,01		10 144,98			10 144,98	7 013,08	13 838,95	3 319,01	10 144,98	7 013,08	0,00	0,00
2	Środki trwałe: (011)	3 658,78				0,00					0,00	3 658,78	3 658,78			3 658,78	0,00	0,00
	Grupa 0	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
	Grupa I,II	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
	Grupa III-VI	3 658,78				0,00					0,00	3 658,78	3 658,78			3 658,78	0,00	0,00
	Grupa VII	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
	Grupa VIII	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe środki trwałe (013)	67 887,98		6 277,85		6 277,85		3 923,41			3 923,41	70 222,42	67 887,98	6 277,85	3 923,41	70 222,42	0,00	0,00
4	Zbiory biblioteczne (014)	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
	SUMA	85 365,71	0,00	9 596,86	0,00	9 596,86	0,00	14 068,29	0,00	0,00	14 068,29	80 894,28	85 365,71	9 596,86	14 068,29	80 894,28	0,00	0,00

Sporządził:

dn. 31.03.2023

Główny Księgowy

mgr Magdalena Onyszk
 (główna księgowa)

p.o. DYREKTORA SZKOŁY

p. Solyga
 mgr inż. Beata Solyga
 (kierownik jednostki)

STAROSTWO POWIATOWE
 w Lidzbarku Warmińskim

dnia 2023-03-31

L.dz. ... wpłynęło
 zał.