

Jednostka: PPPP

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Otwocku ul. Majowa 17/19 05-402 Otwock tel. 0227101550 Numer Identyfikacyjny REGON 017255824	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Powiat Otwocki
--	---	---------------------------



Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	422 893,28	402 303,28	A. Fundusze	252 200,16	215 832,69
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz Jednostki	2 881 320,25	3 524 251,43
II. Rzeczowe aktywa trwałe	422 893,28	402 303,28	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 629 120,09	-3 308 418,74
1. Środki trwałe	422 893,28	402 303,28	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 629 120,09	-3 308 418,74
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	398 059,28	383 292,28	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	24 834,00	19 011,00	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	210 133,10	229 247,03
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	II. Zobowiązania krótkoterminowe	210 133,10	229 247,03
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 427,55	28 688,86
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	144 028,83	157 583,99
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	236,74	197,74
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	39 439,98	42 776,44	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	39 439,98	42 776,44
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	39 439,98	42 776,44
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	24 769,00	29 333,00			
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	24 769,00	29 333,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 670,98	13 443,44			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 670,98	13 443,44			
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	462 333,26	445 079,72	Suma pasywów	462 333,26	445 079,72

Główny księgowy
Hanna Majewska-Smółka
Główny księgowy

2023.03.15
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki
mgr Hanna Majewska-Smółka
Kierownik jednostki

Jednostka: PPPP

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat
Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Otwocku		Powiat Otwocki
ul. Majowa 17/19 05-402 Otwock tel. 0227101550		
Numer identyfikacyjny REGON		
017255824		



	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	523,65	942,76
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	523,65	942,76
B. Koszty działalności operacyjnej	2 629 756,51	3 313 019,64
I. Amortyzacja	19 941,76	20 590,00
II. Zużycie materiałów i energii	73 842,60	118 291,83
III. Usługi obce	38 314,87	83 811,49
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 036 930,39	2 574 213,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	445 035,68	493 816,77
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 691,21	22 296,25
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 629 232,86	-3 312 076,88
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 629 232,86	-3 312 076,88
G. Przychody finansowe	112,77	3 658,14
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	112,77	3 658,14
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)	-2 629 120,09	-3 308 418,74
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)	-2 629 120,09	-3 308 418,74

Główny Księgowy
M. Szup
mgr Małgorzata Zalewska
Główny księgowy

2023.03.15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
OŚWIATY POWIATOWEJ
Hanna Majewska-Smolka
mgr Hanna Majewska-Smolka
Kierownik jednostki

Jednostka: PPPP

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Powiat Otwocki
Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Otwocku ul. Majowa 17/19 05-402 Otwock tel. 0227101550 Numer identyfikacyjny REGON 017255824		



	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 714 714,00	2 881 320,25
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 639 799,35	3 276 652,17
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 618 215,31	3 276 652,17
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	21 584,04	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)	2 473 193,10	2 633 720,99
2.1. Strata za rok ubiegły	2 450 972,64	2 629 120,09
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	636,42	4 600,90
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	21 584,04	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)	2 881 320,25	3 524 251,43
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 629 120,09	-3 308 418,74
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 629 120,09	-3 308 418,74
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	252 200,16	215 832,69

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Zajączkiewicz
Główny księgowy

2023.03.15
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
OŚWIATY POWIATOWEJ
mgr Hanna Majewska-Smolka
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Otwocku
1.2	siedzibę jednostki Otwock, ul. Majowa 17/19
1.3	adres jednostki 05-402 Otwock, ul. Majowa 17/19
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Otwocku jest publiczną placówką oświatową. Organem prowadzącym Poradnię jest Powiat Otwocki. Teren działania Poradni obejmuje cały powiat otwocki. Poradnia udziela dzieciom, młodzieży, ich rodzicom lub opiekunom oraz nauczycielom: pomocy psychologiczno-pedagogicznej, w tym pomocy psychologicznej, pedagogicznej, logopedycznej, rehabilitanta, pomocy w wyborze kierunku kształcenia i zawodu oraz pomocy związanej z wychowaniem i kształceniem dzieci i młodzieży. Do zadań Poradni należy: diagnozowanie, opiniowanie, orzekanie, wspomaganie wszechstronnego rozwoju dzieci i młodzieży, profilaktyka uzależnień, terapia zaburzeń rozwojowych i zachowań dysfunkcyjnych, wspomaganie rodziny, pomoc uczniom w wyborze kierunku kształcenia, zawodu, pomoc rodzicom i nauczycielom w diagnozowaniu i rozwijaniu potencjalnych możliwości oraz mocnych stron uczniów, wspomaganie wychowawczej i edukacyjnej funkcji szkoły, wspomaganie przedszkola, szkoły i placówki prowadzone w oparciu o aktualnie obowiązujące przepisy, w zakresie wynikającym ze specyfiki pracy poradni. Poradnia realizuje swoje zadania poprzez: diagnozę, konsultację, terapię, psychoedukację, rehabilitację, doradztwo, mediację, interwencję w środowisku ucznia, działalność profilaktyczną, działalność informacyjną.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 do 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 nie dotyczy - jest to jednostkowe sprawozdanie finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia 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. Na dzień bilansowy wyceniono środki trwałe według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe. Odpisów umorzeniowych dokonano zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości określonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się w miesiącu przyjęcia do używania przez spisanie w koszty. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyceniono w kwocie wymaganej zapłaty. Środki na rachunkach bankowych ujęto według wartości nominalnej. Z uwagi na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie miesiąca i roku oraz kierując się zasadą istotności nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów zgodnie z ustalonym progiem istotności.
5.	inne informacje nie 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 wg Tabeli do pozycji nr II.1.1.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

	jednostka nie dysponuje danymi odnośnie wartości rynkowej środków trwałych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	w latach poprzednich nie dokonano odpisów aktualizujących aktywów trwałych oraz w roku 2022 nie wystąpiły przesłanki do dokonania odpisów
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto
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)
	nie dotyczy
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 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
	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
	jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku
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
	rozliczenia międzyokresowe kosztów nie przekroczyły progu istotności określonego w polityce rachunkowości i ujęte zostały w kosztach
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	wg Tabeli do pozycji nr II.1.15.
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 wystąpiły
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 są znane inne okoliczności, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Zaluska

2023-03-15

DYREKTOR
OŚWIATY POWIATOWEJ
mgr Hanna Majewska-Smolka

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Tabela do poz. II.1.1.1.

Główny księgowy
mgr Magdalena Zajączkowska



Tabela do poz. II.1.1.

Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Otwocku

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku		Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne									
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	237.365,27	20.590,00				257.955,27		422.893,28	402.303,28
1.	Środki trwałe	237.365,27	20.590,00				257.955,27		422.893,28	402.303,28
1.1.	umorzenie grunty									
1.1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz									
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	189.290,21	14.767,00				204.057,21		398.059,28	383.292,28
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	36.396,00	5.823,00				42.219,00		24.834,00	19.011,00
1.3.	umorzenie środki transportu									
1.4	umorzenie inne środki trwałe	11.679,06					11.679,06		0,00	0,00

Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Otwocku

Tabela do poz. II.1.1.



Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

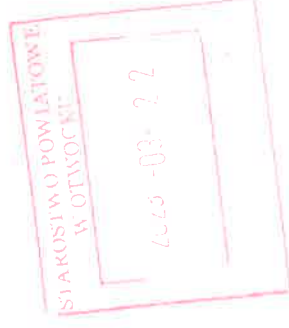
Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
139.543,89	28.980,21	0,00	168.524,10

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
139.543,89	28.980,21	0,00	168.524,10

Główny Księgowy
[Signature]
mgr Małgorzata Zielińska

DYREKTOR
OŚWIATY POWIATOWEJ
[Signature]
mgr Hanna Kozłowska-Smółka



Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Otwocku

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2022

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	63.713,28
b) nagrody jubileuszowe	36.137,10
c) świadczenia urlopowe – ekwiwalent za urlop	0,00
d) świadczenia BHP dla pracowników	0,00
e) odprawy z tytułu likwidacji etatu	0,00
f) świadczenie na start dla nauczycieli	0,00
g) inne	0,00
SUMA	99.850,38

Główny Księgowy
[Signature]
mgr Małgorzata Zajączko

DYREKTOR
OŚWIATY POWIATOWEJ
[Signature]
mgr Hanna Wojciechowska-Smolka