

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Radziejowie
Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna ul. Kościuszki 58 88-200 Radziejów		
Numer identyfikacyjny REGON 00105843800000		

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. Fundusze	-55 570,02	-56 825,71
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	762 848,28	811 589,18
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-818 418,30	-868 414,89
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-818 418,30	-868 414,89
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	58 352,87	60 998,37
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	58 352,87	60 998,37
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	102,84
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	8 729,66	8 998,62
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	46 840,36	47 724,25
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	2 782,85	4 172,66	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	2 782,85	4 172,66
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 782,85	4 172,66
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	0,00	0,00			
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	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	2 782,85	4 172,66			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 782,85	4 172,66			
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	2 782,85	4 172,66	Suma pasywów	2 782,85	4 172,66

[ZAKRESOWE]
 Centrum Usług Wspólnych
 Powiatu Radziejowskiego

Główny księgowy
Bżozna Sekita

2020-03-23

rok miesiąc dzień

DYREKTOR
 Centrum Usług Wspólnych
 Powiatu Radziejowskiego

Kierownik jednostki
Jacek Kalociński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna ul. Kościuszki 58 88-200 Radziejów	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat: Zarząd Powiatu w Radziejowie
Numer identyfikacyjny REGON 00105843800000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	818 638,89	868 569,65
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	19 319,94	27 443,78
III. Usługi obce	7 020,51	5 830,14
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	632 707,91	666 775,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	151 633,73	158 857,10
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 956,80	9 663,10
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)	-818 638,89	-868 569,65
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)	-818 638,89	-868 569,65
G. Przychody finansowe	220,59	154,76
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	220,59	154,76
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)	-818 418,30	-868 414,89
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)	-818 418,30	-868 414,89

Wydruk rachunku zysków i strat

Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Radziejowskiego

561e
Główny księgowy

2020 -03- 23

rok miesiąc dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Radziejowskiego

Jacek Kalociński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat: Zarząd Powiatu w Radziejowie
Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna ul. Kościuszki 58 88-200 Radziejów		
Numer identyfikacyjny REGON 00105843800000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)	721 231,97	762 848,28
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	816 652,41	867 313,96
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	816 652,41	867 313,96
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)	775 036,10	818 573,06
2. 1. Strata za rok ubiegły	774 815,51	818 418,30
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	220,59	154,76
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)	762 848,28	811 589,18
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-818 418,30	-868 414,89
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-818 418,30	-868 414,89
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	-55 570,02	-56 825,71

Z-CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Radziejowskiego

Jac
Bożena Sekita
(główny księgowy)

2020-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Radziejowskiego

Jacek Kalociński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna
1.2	siedzibę jednostki Radziejów , ul. Kościuszki 58
1.3	adres jednostki Radziejów , ul. Kościuszki 58
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki samorządowa jednostka budżetowa / edukacyjna opieka wychowawcza /
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe samodzielne sprawozdanie finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI / wg załącznika nr 1 /
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 Dane prezentowane w Tabeli nr 1
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) 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
	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
	27584,21 /Tabela nr 2 /
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
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

CELIA CIEPŁAKI (osoba fizyczna)
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Radziejowskiego

Bożena Sekita
Główny księgowy

2020.03.23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Radziejowskiego

Jacek Kalociński

ZAŁĄCZNIK NR 1

ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚĆ

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne

- ustawą o rachunkowości (Ustawa z dnia 29 września 1994r.)
- ustawą o finansach publicznych (Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r.)
- rozporządzeniem (Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r.)

ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Środki trwałe i WNiP

- wg cen nabycia
- z wyceny wynikającej z decyzji

Amortyzacja

- metoda liniowa

Środki trwałe w budowie

- cena nabycia lub koszt wytworzenia

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

- wg ceny nabycia
- wg ceny rynkowej

Należności

- w kwocie wymaganej zapłaty

Roszczenia i zobowiązania

- w kwocie wymaganej zapłaty

Środki pieniężne

- w wartości nominalnej

Kredyty i pożyczki

- w kwocie wymaganej zapłaty

Rezerwy na zobowiązania

- w wiarygodnie oszacowanej wartości

Fundusze specjalne

- w wartości nominalnej

Rozliczenia międzyokresowe

- w wartości nominalnej

Wynik finansowy

- w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału ,współmierności,ostrożności i realizacji;

1)Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr,zawiera dane porównywalne wg art .46,47 i 48 ustawy o rachunkowości;

2)Rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej;

3)Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe;

4)bilans został sporządzony na podstawie zestawienia obrotów i sald kont syntetycznych , w uzupełnieniu o zestawienia sald kont analitycznych ;

5)Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone ,odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;

FORADNIA PSYCHOLOGICZNO - PEDAGOGICZNA

TABELA NR 1

Główne składniki aktywów trwałych

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			Wartość początkowa - stan na koniec roku (12-13)	Zwiększenie w ciągu roku			Umozczenie - stan na koniec roku (13-17-18)	Wartość netto składników stan na koniec roku obrotowego (12-19)					
		3	4	5	6		7	8	9		10	11	12			13	14	15	16	17
1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	21134,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21134,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21134,73	0,00	0,00
2	ŚRODKI TRWAŁE	159680,94	0,00	12295,48	0,00	12295,48	0,00	0,00	0,00	0,00	159680,94	0,00	12295,48	0,00	12295,48	0,00	0,00	171976,42	0,00	0,00
1)	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	19182,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19182,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19182,69	0,00	0,00
8)	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	140498,25	0,00	12295,48	0,00	12295,48	0,00	0,00	0,00	0,00	140498,25	0,00	12295,48	0,00	12295,48	0,00	0,00	152793,73	0,00	0,00
3.	Zbiory biblioteczne	6419,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6419,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6419,64	0,00	0,00
	RAZEM	187235,31	0,00	12295,48	0,00	12295,48	0,00	0,00	0,00	0,00	187235,31	0,00	12295,48	0,00	12295,48	0,00	0,00	199530,79	0,00	0,00

Z-CA GŁÓWNY BUDOWEJ
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Radziwiłłowskiego
Bpke
Boson Sekita

Sporządził:


PPP

Tabela Nr 2 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
(stan na dzień 31.12.2019 r.)

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	12 738,15
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	13 795,20
3.	Ekwiwalent za urlop pracowniczy	1 050,86
	OGÓLEM:	27 584,21

Sporządził:

Urząd Miejski w Radziejowicach
Urząd Miejski w Radziejowicach
Powiatu Radziejowski


Bożena Sekita