

Dnia 2022-03-25 (2)

WPLYNEŁO

Nr rej. .... zaliczenia .....

Jednostka: ppp01

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna Nr 1 w Białymstoku ul. Piotrkowska 2 15-439 Białystok tel. 0857445350 Numer identyfikacyjny REGON 00069053600000	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Miasto Białystok
--	---	-----------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>747 037,82</b>	<b>717 248,34</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>409 490,06</b>	<b>349 650,90</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 191 810,79	4 457 700,02
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>747 037,82</b>	<b>717 248,34</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-3 782 320,73</b>	<b>-4 108 049,12</b>
1. Środki trwałe	747 037,82	717 248,34	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	75 700,00	75 700,00	2. Strata netto (-)	3 782 320,73	4 108 049,12
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	671 337,82	641 548,34	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>361 600,55</b>	<b>385 938,51</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.1. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	361 600,55	385 938,51
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 402,10	7 051,17
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	15 574,00	17 503,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	107 611,00	110 605,90
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	207 960,66	230 878,52
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	1 558,85
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>24 052,79</b>	<b>18 341,07</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	8. Fundusze specjalne	24 052,79	18 341,07
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	24 052,79	18 341,07
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>18 000,00</b>	<b>16 800,00</b>			
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	18 000,00	16 800,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>6 052,79</b>	<b>1 541,07</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 052,79	1 541,07			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>771 090,61</b>	<b>735 589,41</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>771 090,61</b>	<b>735 589,41</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

mgr Beata Zalewska

2022.03.14

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

DYREKTOR PORADNI

mgr Jarosław Czeropski

Dnia 2022-03-25 (2)

WPLYNĘŁO

Nr rej. .... zbil. ....

INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna Nr 1 w Białymstoku</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>15-439 Białystok , ul. Piotrkowska 2</i>
1.3	adres jednostki <i>15-439 Białystok , ul. Piotrkowska 2</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Działalność wspomagająca edukację - działalność w zakresie pomocy psychologiczno-pedagogicznej</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <i>nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <p>1. Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku. 2. Zakładowy plan kont wprowadzony w ramach Polityki Rachunkowości zarządzeniem Dyrektora PPP Nr 157/2018 z dnia 12.01.2018r. ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według: ceny nabycia lub ceny zakupu, wartości godziwej, w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu w sposób nieodpłatny – lub w cenie rynkowej, w wartości ewidencyjnej określonej w PT. Na dzień bilansowy środki trwałe są wyceniane w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak odzież, umundurowanie, meble, dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce amortyzacji dokonuje się jednorazowo na koniec roku bilansowego dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. 4. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej. Należności krótko i długoterminowe oraz zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmuje się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących.</p>
5.	inne informacje <i>brak</i>
II.	<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 <i>tabela 1.1</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <i>nie dotyczy</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <i>nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto <i>75 700,00</i>

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	
		<i>nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
		<i>nie dotyczy</i>
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)	
		<i>nie dotyczy</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
		<i>nie dotyczy</i>
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	
		<i>nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat	
		<i>nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat	
		<i>nie dotyczy</i>
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	
		<i>nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
		<i>nie dotyczy</i>
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 zabezpieczeń	
		<i>nie dotyczy</i>
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	
		<i>nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
		<i>nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
		<b>tabela 1.2</b>
1.16.	inne informacje	
		<i>brak</i>
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
		<i>nie dotyczy</i>
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	
		<i>nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
		<i>nie dotyczy</i>
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	
		<i>nie dotyczy</i>

2.5.	inne informacje	<i>brak</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	<i>brak</i>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Beata Zalewska*

.....  
Główny księgowy

2022.03.14

.....  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR PORADNI**

*mgr Jarosław Czeronki*

.....  
Kierownik jednostki


Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych

Tabela aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia

1.1 wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
011	Środki trwałe	1 287 814,02			1 287 814,02
013	Pozostałe środki trwałe	238 580,95	28 861,62	946,48	266 496,09
014	Zbiory biblioteczne	4 630,04			4 630,04
016	Dobra kultury	0,00			0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	29 423,89	2 445,98		31 869,87
080	Inwestycje rozpoczęte	0,00			0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	540 776,20	29 789,48		570 565,68
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	272 634,88	31 307,60	946,48	302 996,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Beata Zalewska

14.03.2022


DYREKTOR PORADNI

  
mgr Jarosław Czeropski

**Tabela**  
**1.2** Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	2 852 589,58
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	207 960,66
3	Odprawy emerytalne i rentowe	65 604,00
4	Nagrody jubileuszowe	68 938,18
5	Ekwiwalent za urlop	0,00
6	Inne - świadczenie NA START	0,00
RAZEM		<b>3 195 092,42</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Beata Zalewska

14.03.2022

DYREKTOR PORADNI

  
mgr Jarosław Czeropski

Dnia 2022-03-25 (2)

Jednostka: ppp01

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna Nr 1 w Białymstoku ul. Piotrkowska 2 15-439 Białystok tel. 0857445350	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok	WPŁYNĘŁO Nr rej. .... zał. ....
Numer identyfikacyjny REGON 00069053600000			

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 786 022,91</b>	<b>4 123 699,47</b>
I. Amortyzacja	29 789,48	29 789,48
II. Zużycie materiałów i energii	75 927,92	97 911,19
Usługi obce	18 090,37	25 391,71
IV. Podatki i opłaty	1 276,07	2 090,33
V. Wynagrodzenia	2 959 922,94	3 214 274,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	692 066,13	749 083,87
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 950,00	5 158,10
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-3 786 022,91</b>	<b>-4 123 699,47</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 701,37</b>	<b>15 722,59</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	3 701,37	15 722,59
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>72,55</b>
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	72,55
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-3 782 321,54</b>	<b>-4 108 049,43</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,81</b>	<b>0,31</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki	0,81	0,31
... Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-3 782 320,73</b>	<b>-4 108 049,12</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-3 782 320,73</b>	<b>-4 108 049,12</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Zalewska

Główny księgowy

2022.03.14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PORADNI

mgr Jarosław Czeropski

Kierownik jednostki

Dnia 2022 -03- 25 (2)

WPLYNĘŁO

Nr rej. ...., zal. ....

Jednostka: ppp01

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat
Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna Nr 1 w Białymstoku		Miasto Białystok
ul. Piotrkowska 2	sporządzone	
15-439 Białystok	na dzień 31.12.2021	
tel. 0857445350		
Numer identyfikacyjny REGON		
00069053600000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>4 116 250,17</b>	<b>4 191 810,79</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 765 808,89	4 048 872,96
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 765 808,89	4 048 872,96
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
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)	3 690 248,27	3 782 983,73
2.1. Strata za rok ubiegły	3 689 587,27	3 782 320,73
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	661,00	663,00
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>4 191 810,79</b>	<b>4 457 700,02</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-3 782 320,73</b>	<b>-4 108 049,12</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-3 782 320,73	-4 108 049,12
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>409 490,06</b>	<b>349 650,90</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Zalewska  
Główny księgowy

2022.03.14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PORADNI

mgr Jarosław Czeropski  
Kierownik jednostki