

Dnia 2021-03-25 (2)

WPLYNEŁO

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

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 31.12.2020	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>776 827,30</b>	<b>747 037,82</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>426 662,90</b>	<b>409 490,06</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 116 250,17	4 191 810,79
II. Rzeczowe aktywa trwałe	776 827,30	747 037,82	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 689 587,27	-3 782 320,73
1. Środki trwałe	776 827,30	747 037,82	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	75 700,00	75 700,00	2. Strata netto (-)	3 689 587,27	3 782 320,73
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	701 127,30	671 337,82	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	383 429,72	361 600,55
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	383 429,72	361 600,55
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 850,15	6 402,10
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	19 016,00	15 574,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	122 887,75	107 611,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	211 000,70	207 960,66
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	33 265,32	24 052,79	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	25 675,12	24 052,79
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 675,12	24 052,79
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	26 195,20	18 000,00			
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	26 195,20	18 000,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 070,12	6 052,79			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 070,12	6 052,79			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>810 092,62</b>	<b>771 090,61</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>810 092,62</b>	<b>771 090,61</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2021.03.23

DYREKTOR PORADNI

mgr Jarosław Czernopis

mgr Beata Zalewska

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Dnia 2021-03-25 (2)

WPLYNĘŁO

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 31.12.2020 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
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>3 693 257,95</b>	<b>3 786 022,91</b>
I. Amortyzacja	29 789,48	29 789,48
II. Zużycie materiałów i energii	96 236,61	75 927,92
III. Usługi obce	8 598,69	18 090,37
IV. Podatki i opłaty	1 923,60	1 276,07
V. Wynagrodzenia	2 878 640,59	2 959 922,94
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	668 159,98	692 066,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 909,00	8 950,00
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>-3 693 257,95</b>	<b>-3 786 022,91</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 661,00</b>	<b>3 701,37</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	3 661,00	3 701,37
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-3 689 596,95</b>	<b>-3 782 321,54</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>9,68</b>	<b>0,81</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	9,68	0,81
III. 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>-3 689 587,27</b>	<b>-3 782 320,73</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>I. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-3 689 587,27</b>	<b>-3 782 320,73</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Zalewska

Główny księgowy

2021.03.23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PORADNI

mgr Jarosław Czernycki

Kierownik jednostki

Dnia 2021-03-25 (2)

WPLYNĘŁO  
Nr rej. .... zał. ....

## 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 31.12.2020	
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>3 856 140,87</b>	<b>4 116 250,17</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 625 963,34	3 765 808,89
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 625 963,34	3 765 808,89
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)	3 365 854,04	3 690 248,27
2.1. Strata za rok ubiegły	3 365 133,04	3 689 587,27
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	721,00	661,00
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>4 116 250,17</b>	<b>4 191 810,79</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-3 689 587,27</b>	<b>-3 782 320,73</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-3 689 587,27	-3 782 320,73
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>426 662,90</b>	<b>409 490,06</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Zalewska

Główny księgowy

2021.03.23

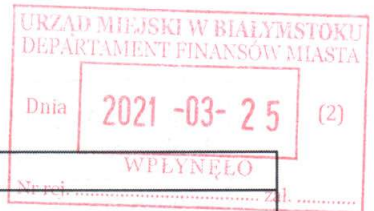
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR PORADNI

mgr Jarosław Czernycki

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA



<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 1</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>ul. Piotrkowska 2, 15-439 Białystok</i>
1.3	adres jednostki
	<i>ul. Piotrkowska 2, 15-439 Białystok</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Działalność wspomagająca edukację - działalność w zakresie pomocy psychologiczno-pedagogicznej</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>01 stycznia 2020r.-31 grudnia 2020r.</i>
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)
	<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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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
	brak
<b>II.</b>	<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
	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
	<b>75 700,00</b>
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
	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 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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
	<b>rozliczenia czynne</b>
	<b>rozliczenia bierne</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>tabela 1.2</b>
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
	Epidemia wirusa SARS-CoV-2 w pierwszej fali znacząco wpłynęła na sposób pracy Poradni. Od 25 maja 2020r. praca zdalna wprowadzona w dniu 23 marca 2020r. zastąpiona została normalnym trybem przyjmowania klientów z zachowaniem reżimu sanitarnego. Praca zdalna odbywała się płynnie i terminowo. W związku z zapobieganiem rozprzestrzenianiu się wirusa dokonano wydatków w zakresie środków dezynfekcyjnych, rękawic jednorazowych, osłon z plexi oraz innych działań w kwocie 6.806,59zł. Ponadto placówka otrzymała w formie darowizny środki zabezpieczające na kwotę 400,37 zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Beata Zalewska

23.03.2021

DYREKTOR PORADNI

  
mgr Jarosław Czeropski

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia

**Tabela**

**1.1**

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
011	Środki trwałe	1 287 814,02			1 287 814,02
013	Pozostałe środki trwałe	228 494,39	10 527,63	441,07	238 580,95
014	Zbiony biblioteczne	4 630,04			4 630,04
016	Dobra kultury	0,00			0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	28 851,89	572,00		29 423,89
080	Inwestycje rozpoczęte	0,00			0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	510 986,72	29 789,48		540 776,20
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	261 976,32	23 285,63	12 627,07	272 634,88

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Beata Żelewska*

23.03.2021


DYREKTOR PORADNI

*mgr Jarosław Czernycki*

1.2

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	2 618 006,79
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	211 000,70
3	Odprawy emerytalne i rentowe	47 965,11
4	Nagrody jubileuszowe	80 111,71
5	Ekwiwalent za urlop	1 935,36
6	Inne - świadczenie NA START	1 000,00
	RAZEM	<b>2 960 019,67</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
mgr Beata Zalewska

23.03.2021

DYREKTOR PORADNI

  
mgr Jarosław Czerepski