

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PORADNIA PSYCHOLOGICZNO- PEDAGOGICZNA NR 2 W BIAŁYMSTOKU (PP-P2) UL. MAZOWIECKA 35 15-301 BIAŁYSTOK 000735492		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprządzony na dzień 31/12/2023		Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok	
Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 947 383,03	3 845 583,80	A. Fundusze	3 578 541,13	3 451 785,84
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	8 460 590,97	9 126 995,17
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 947 383,03	3 845 583,80	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 882 049,84	-5 675 209,33
1. Środki trwałe	3 947 383,03	3 845 583,80	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	93 050,00	93 050,00	2. Strata netto (-)	-4 882 049,84	5 675 209,33
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	3 845 133,03	3 743 333,80	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	9 200,00	9 200,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	390 290,82	421 695,29
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowa	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	390 290,82	421 695,29
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 427,15	7 521,55
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	33 400,00	28 649,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	151 627,15	170 473,26
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	175 583,18	187 017,99
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	860,82	1 711,16
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	21 448,92	27 897,33	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,01	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	21 392,51	26 322,33
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	21 392,51	26 322,33
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	10 902,65	21 172,27			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	56,40	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	10 846,25	21 172,27			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 546,27	6 725,06			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 546,27	6 725,06			
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	3 968 831,95	3 873 481,13	Suma pasywów	3 968 831,95	3 873 481,13

2024-03-26 12:26:10
Główny Księgowy
Iwona Mielko

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

2024-03-26 12:50:27
Kierownik jednostki
Barbara Jocz

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
26-03-2024 10:04:47 [Ukonczenie] PPP_IMIELKO
26-03-2024 12:56:01 [Przekazanie] PPP_IMIELKO
26-03-2024 12:59:53 [Zatwierdzenie] AWILCZEWSKA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PORADNIA PSYCHOLOGICZNO- PEDAGOGICZNA NR 2 W BIAŁYMSTOKU (PP-P2) UL. MAZOWIECKA 35 15-301 BIAŁYSTOK 000735492 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2023	Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Słonimska 1 15-950 Białystok
	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	4 882 944,85	5 677 090,38
I. Amortyzacja	101 799,23	101 799,23
II. Zużycie materiałów i energii	187 194,16	126 934,41
III. Usługi obce	44 165,85	116 858,17
IV. Podatki i opłaty	2 309,14	2 465,76
V. Wynagrodzenia	3 683 989,81	4 323 279,42
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	863 206,66	1 005 473,39
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	280,00	280,00
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
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 882 944,85	-5 677 090,38
D. Pozostałe przychody operacyjne	847,00	1 403,52
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	847,00	1 403,52
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1,00
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	1,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 882 097,85	-5 675 687,86
G. Przychody finansowe	48,01	478,53
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	48,01	478,53
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)	-4 882 049,84	-5 675 209,33
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)	-4 882 049,84	-5 675 209,33

2024-03-26 12:27:59
Główny Księgowy
Iwona Mielko

2024-03-26 12:54:24
Kierownik jednostki
Barbara Jocz

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
25-03-2024 08:45:45 [Ukonczenie] PPP_IMIELKO
26-03-2024 12:56:17 [Przekazanie] PPP_IMIELKO
26-03-2024 13:00:26 [Zatwierdzenie] AWILCZEWSKA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PORADNIA PSYCHOLOGICZNO- PEDAGOGICZNA NR 2 W BIAŁYMSTOKU (PP-P2) UL. MAZOWIECKA 35 15-301 BIAŁYSTOK 000735492	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2023	Adresat: Urząd Miejski w Białymstoku Departament Finansów Miasta ul. Slonimska 1 15-950 Białystok	
Numer identyfikacyjny REGON	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 447 654,82	8 460 590,97	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 779 529,04	5 550 336,08	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 779 529,04	5 550 336,08	
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 trwale i środki trwale 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)	4 766 592,89	4 883 931,88	
2.1. Strata za rok ubiegły	4 765 697,88	4 882 049,84	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	895,01	1 882,04	
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)	8 460 590,97	9 126 995,17	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)	-4 882 049,84	-5 675 209,33	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	4 882 049,84	5 675 209,33	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II +,- III)	3 578 541,13	3 451 785,84	

2024-03-26 12:26:48
Główny Księgowy
Iwona Mielko

2024-03-26 12:51:31
Kierownik jednostki
Barbara Jocz

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
26-03-2024 11:08:40 [Ukończenie] PPP_IMIELKO
26-03-2024 12:56:06 [Przekazanie] PPP_IMIELKO
26-03-2024 13:00:59 [Zatwierdzenie] AWILCZEWSKA

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	.
1.1	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna nr 2 w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	15-301 Białystok ul. Mazowiecka 35
1.3	adres jednostki
	15-301 Białystok ul. Mazowiecka 35
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność wspomagająca Edukację: poradnictwo psychologiczno - pedagogiczne.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023-31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	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 oraz koniec roku. Zakładowy plan kont 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. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wycenia się według: ceny nabycia lub ceny zakupu brutto (z VAT), 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 środki trwałe, pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10 000,00. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda liniowa dla wszystkich środków trwałych . Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości zostały przyjęte do użytkowania. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej. Należności krótko i długoterminowe oraz zobowiązania ujmują się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmują się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących.
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
	<i>tabela 1.1</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie wystąpiły
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie posiadamy
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 występują
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występują
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>tabela 1.7</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie wystąpiły
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
	Ni 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 wystąpiły
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 czynne	nie wystąpiły
	rozliczenia bierne	nie wystąpiły
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	Nie wystąpiły	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	<i>tabela 1.15</i>	
1.16.	inne informacje	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	Nie wystąpiły	
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 wystąpiły	
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	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

21 marca 2024

(główny księgowy)

(rok,miesiąc,dzień)

(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Mielko

DYREKTOR

Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej Nr 2
w Białymstoku

mgr Barbara Jocz

PORADNIA
 PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA
 11-12000
 11-12000
 11-12000

Tabela 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)

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie		
1	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1	Należności długoterminowe					0,00	
1.2	Należności krótkoterminowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług					0,00	
1.2.2	należności od budżetów					0,00	
1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00	
1.2.4	pozostałe należności					0,00	
2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu					0,00	
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Luiza Mielko

DYREKTOR
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej Nr 2
 w Łodzi
 mgr Barbara Łucz

Tabela
1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	3 609 438,31
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	252 388,63
3	Odprawy emerytalne i rentowe	127 497,11
4	Nagrody jubileuszowe	73 874,79
5	Ekwiwalent za urlop	0,00
6	Szkolenia	30 631,00
7	Inne (pomoc zdrowotna, BHP)	16 277,27
8	Składki na ubezpieczenia społeczne i PPK	691 963,33
RAZEM		4 802 070,44

GLÓWNY KSIĘGOWY

Monika Mielko

DYREKTOR
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej Nr 2
 w Białymstoku

mgr Barbara Jocz