

Jednostka: ppp02

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 2 w Białymstoku</p> <p>ul. Mazowiecka 35</p> <p>15-301 Białystok</p> <p>tel. 0857423434</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone</p> <p>na dzień 31.12.2019</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Białystok</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000735492</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 424 313,41	3 692 759,39
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 826 770,30	4 096 647,39
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 826 770,30	4 096 647,39
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 558 324,32	3 839 033,34
2.1. Strata za rok ubiegły	3 558 324,32	3 838 756,35
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0	276,99
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	0	0
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 692 759,39	3 950 373,44
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 838 756,35	-4 119 491,94
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-3 838 756,35	-4 119 491,94
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	-145 996,96	-169 118,50

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Alicja Maślęnik
Główny księgowy

2020.03.24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej Nr 2
w Białymstoku

mgr Barbara Jocz
Kierownik jednostki

PORADNIA
PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA Nr 2
15-301 Białystok, ul. Mazowiecka 35
tel. 85 742-34-34, tel./fax 85 742-99-78
NIP 542-25-41-838, REGON 000735492
adres tymczasowy
15-094 Białystok, ul. Marii Skłodowskiej-Curie 3

Jednostka: ppp02

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 2 w Białymstoku ul. Mazowiecka 35 15-301 Białystok tel. 0857423434	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 000735492		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0	0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0	0
B. Koszty działalności operacyjnej	3 839 917,54	4 119 770,75
I. Amortyzacja	2 535,09	2 535,09
II. Zużycie materiałów i energii	66 384,22	77 648,69
III. Usługi obce	57 840,26	197 182,51
IV. Podatki i opłaty	1 176	0
V. Wynagrodzenia	2 932 822,47	3 056 549,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	778 339,97	785 807,68
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	819,53	47,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3 839 917,54	-4 119 770,75
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 160	276,99
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	1 160	276,99
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 838 757,54	-4 119 493,76
G. Przychody finansowe	1,19	1,82
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	1,19	1,82
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 838 756,35	-4 119 491,94
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 838 756,35	-4 119 491,94

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Alicja Masłenik

Główny księgowy

2020.03.24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Poradnia Psychologiczno-Pedagogicznej Nr 2
 w Białymstoku

mgr Barbara Jocz

Kierownik jednostki

STRONA 1 z 1
 PORADNIA
 PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA Nr 2
 15-301 Białystok, ul. Mazowiecka 35
 tel. 85 742-34-34, tel./fax 85 742-99-78
 NIP 542-25-41-838, REGON 000735492
 adres: www.ppp02.pl
 15-094 Białystok, ul. Marii Skłodowskiej-Curie 3

Jednostka: ppp02

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 2 w Białymstoku ul. Mazowiecka 35 15-301 Białystok tel. 0857423434	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 000735492		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	185 485,94	182 950,85	A. Fundusze	-145 996,96	-169 118,50
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	3 692 759,39	3 950 373,44
II. Rzeczowe aktywa trwałe	185 485,94	182 950,85	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 838 756,35	-4 119 491,94
1. Środki trwałe	185 485,94	182 950,85	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	93 050	93 050	2. Strata netto (-)	3 838 756,35	4 119 491,94
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	83 235,94	80 700,85	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	9 200	9 200	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	355 732,88	378 323,59
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	355 732,88	378 323,59
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 729,77	3 019,01
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	18 113	7 669,77
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	100 227,41	123 662,20
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	211 412,72	218 143,19
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	24 249,98	26 254,24	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	0	8. Fundusze specjalne	24 249,98	25 829,42
1. Materiały	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	24 249,98	25 829,42
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	18 627,60	23 821,55			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	1,82			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	18 627,60	23 819,73			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 622,38	2 432,69			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 622,38	2 432,69			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
Suma aktywów	209 735,92	209 205,09	Suma pasywów	209 735,92	209 205,09

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Główny księgowy

Alicja Maślenik

2020.03.24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej Nr 2
w Białymstoku

Kierownik jednostki

mgr Barbara Jocz

PORADNIA
 PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA Nr 2
 15-301 Białystok, ul. Mazowiecka 35
 tel. 85 742-34-34, tel./fax 85 742-99-78
 NIP 542-25-41-838, REGON 000735492

adres tymczasowy
 15-094 Białystok, ul. Marii Skłodowskiej-Curie 3

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna nr2 BIAŁYMSTOKU
1.2	siedzibę jednostki
	Białystok, ul. Mazowiecka 35
1.3	adres jednostki
	Białystok, ul. Marii Skłodowskiej-Curie 3 adres tymczasowy
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność Wspomagająca Edukację
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 – 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
	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 i 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 – w zależności od tego w jaki sposób zostały przyjęte 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 10 000,00. 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 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>wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie</p> <p style="text-align: center;">nie występują</p> <p>2) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w:</p> <p style="text-align: center;">wartościach netto tj. według cen nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne).</p> <p>3) długoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie</p> <p style="text-align: center;">nie występują</p> <p>4) należności i roszczenia wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:</p> <p style="text-align: center;">W kwotach wymagających zapłaty</p> <p>5) krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:</p> <p style="text-align: center;">nie występują</p> <p>6) zobowiązania wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie:</p> <p style="text-align: center;">w cenie zapłaty</p>

5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>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</p> <p>011 środki trwałe – wartość na początek roku 202 456,49</p> <p>011 środki trwałe – wartość na koniec roku 202 456,49</p> <p style="padding-left: 40px;">Zwiększenie środków trwałych za 2019 rok – 0</p> <p style="padding-left: 40px;">Zmniejszenie środków trwałych za 2019 rok - 0</p> <p>013 pozostałe środki trwałe – wartość na początek roku – 219 415,03</p> <p>013 pozostałe środki trwałe – wartość na koniec roku – 219 260,92</p> <p style="padding-left: 40px;">Zwiększenie pozostałych środków trwałych - 24 797,93</p> <p style="padding-left: 40px;">Zmniejszenie pozostałych środków trwałych – 24 952,04</p> <p>014 zbiory biblioteczne – wartość na początku roku – 4 266,83</p> <p>014 zbiory biblioteczne -wartość na koniec roku – 2 236,73</p> <p style="padding-left: 40px;">Zwiększenie zbiorów bibliotecznych -0</p> <p style="padding-left: 40px;">Zmniejszenie zbiorów bibliotecznych – 2 030,10</p> <p>016 dobra kultury wartość na początku roku -9 200,00</p>

	<p>016 dobra kultury wartość na koniec roku - 9 200,00</p> <p>020 wartości niemiat. i prawne - wartość na początek roku - 38 760,88</p> <p>020wartości niemiat. i prawne-wartość na koniec roku - 38 760,88</p> <p>Zwiększenie wartości niematerialnych i prawnych - 0</p> <p>071 umorzenie środków trwałych -wartość na początek roku - 26170,55</p> <p>071 umorzenie środków trwałych-wartość na koniec roku -28705,64</p> <p>072 umorzenie pozostałych śr. trwałych - wartość na początek roku - 262442,74</p> <p>072 umorzenie pozostałych śr. trwałych-wartość na koniec roku - 260 258,53</p>
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 wieczystie
	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)
	Nie wystąpiły
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 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.	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 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
	Nie wystąpiły
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Nie wystąpiły
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	3 768 086,00
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
	Nie wystąpiły

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Alicja Maślenik

(główny księgowy)

2020.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej
w Białymstoku

mgr Barbara Jocz

(kierownik jednostki)

**PORADNIA
PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA**
15-301 Białystok, ul. Mazowiec
81 86 742-34-34, tel./fax 85 742-34-34
NIP 542-25-41-69 REGON 00070366
biuro tymczasowy
15-094 Białystok, ul. Marii Skłodowskiej-Curie 2