

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 31.12.2018	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	188 021,03	185 485,94	A. Fundusze	-134 010,91	-145 996,96
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	3 424 313,41	3 692 759,39
II. Rzeczowe aktywa trwałe	188 021,03	185 485,94	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 558 324,32	-3 838 756,35
1. Środki trwałe	188 021,03	185 485,94	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	93 050	93 050	2. Strata netto (-)	3 558 324,32	3 838 756,35
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	85 771,03	83 235,94	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	355 320,08	355 732,88
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	355 320,08	355 732,88
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 058,76	1 729,77
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 192,91	18 113
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	109 429,22	100 227,41
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	205 351,05	211 412,72
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	33 288,14	24 249,98	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	0	8. Fundusze specjalne	33 288,14	24 249,98
1. Materiały	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	33 288,14	24 249,98
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	30 652,62	18 627,60			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	30 652,62	18 627,60			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 635,52	5 622,38			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 635,52	5 622,38			
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	221 309,17	209 735,92	Suma pasywów	221 309,17	209 735,92

2019.03.26

Główny księgowy
GŁOWIŃSKA KSNĘGOWA
 Alicja Wasilenik

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej Nr 2
 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

Strona 1 z 1

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
 DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA
 Dnia **2019 -03- 27** (2)
WPLYŃĘŁO
 Nr rej. zaliczenie

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 31.12.2018 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	3 559 647,29	3 839 917,54
I. Amortyzacja	2 535,09	2 535,09
II. Zużycie materiałów i energii	54 917,66	66 384,22
III. Usługi obce	11 055,69	57 840,26
IV. Podatki i opłaty	1 176	1 176
V. Wynagrodzenia	2 783 883,90	2 932 822,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	705 367,95	778 339,97
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	711	819,53
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)	-3 559 647,29	-3 839 917,54
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 320	1 160
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	1 320	0
III. Inne przychody operacyjne	0	1 160
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)	-3 558 327,29	-3 838 757,54
G. Przychody finansowe	2,97	1,19
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	2,97	1,19
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 558 324,32	-3 838 756,35
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 558 324,32	-3 838 756,35

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Główny księgowy

Alleja Mąstienik

2019.03.27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej Nr 2
w Białymstoku

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

Strona 1 z 1



Jednostka: ppp02

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 2 w Białymstoku ul. Mazowiecka 35 15-301 Białystok tel. 0857423434 Numer identyfikacyjny REGON 000735492	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
---	---	-----------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 380 341,20	3 424 313,41
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 567 394,29	3 826 770,30
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 567 394,29	3 826 770,30
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)	3 523 422,08	3 558 324,32
2.1. Strata za rok ubiegły	3 523 422,08	3 558 324,32
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0	0
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)	3 424 313,41	3 692 759,39
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 558 324,32	-3 838 756,35
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-3 558 324,32	-3 838 756,35
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	-143 010,91	-145 996,96

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Główny księgowy
Aneta Maślenik

2019.03.27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej Nr 2
w Białymstoku

mgr Barbara Jocz
Kierownik jednostki



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
	01.01.2018 – 31.12.2018
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 2018 rok - 0</p> <p>013 pozostałe środki trwałe - wartość na początek roku - 200 474,03</p> <p>013 pozostałe środki trwałe - wartość na koniec roku - 219 415,03</p> <p style="padding-left: 40px;">Zwiększenie pozostałych środków trwałych - 18 941,00</p> <p>014 zbiory biblioteczne - wartość na początku roku - 4 266,83</p> <p>014 zbiory biblioteczne -wartość na koniec roku - 4 266,83</p> <p style="padding-left: 40px;">Zwiększenie zbiorów bibliotecznych -0</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 niem. i prawne - wartość na początek roku - 38 760,88</p> <p>020wartości niem. i prawne-wartość na koniec roku - 38 760,88</p> <p style="padding-left: 40px;">Zwiększenie wartości niematerialnych i prawnych - 0</p>

	071 umorzenie środków trwałych –wartość na początek roku -23 635,46
	071 umorzenie środków trwałych-wartość na koniec roku -26 170,55
	072 umorzenie pozostałych śr. trwałych – wartość na początek roku -243 501,74
	072 umorzenie pozostałych śr. trwałych-wartość na koniec roku – 262 442,74
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)
	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.	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 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie wystąpiły
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	3 628 987,59
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 Mańtenik
 (główny księgowy)

2019.03.26

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej Nr 2
 w Białymstoku

 mgr Barbara Jęży
 (kierownik jednostki)