

**SPECJALISTYCZNA PORADNIA
PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA
dla Dzieci i Młodzieży
z Zaburzeniami Emocjonalnymi
15-214 Białystok, ul. Mickiewicza 31/2
tel. 73-28-666**

Jednostka: sPPP

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalistyczna Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna dla Dzieci i Młodzieży z Zaburzeniami Emocjonalnymi w Białymstoku ul. Mickiewicza 31/2 15-213 Białystok tel. 0857328666 Numer identyfikacyjny REGON 05018264000000	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat Miasto Białystok
--	---	-----------------------------

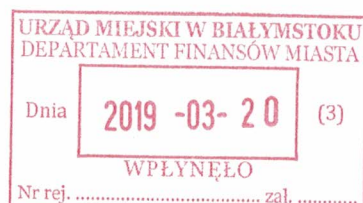
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	162 861,68	159 302,46	A. Fundusze	37 288,12	31 664,66
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	1 276 030,56	1 353 378,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	162 861,68	159 302,46	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 238 742,44	-1 321 713,46
1. Środki trwałe	162 861,68	159 302,46	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	94 000	94 000	2. Strata netto (-)	1 238 742,44	1 321 713,46
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	59 658,35	56 869,13	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	9 203,33	8 433,33	B. Fundusze płacówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	0	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	137 903,07	146 252,17
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	137 903,07	146 252,17
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0	689,55
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 457	6 916
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	44 573,42	43 458,62
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	75 814,94	77 481,13
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	158,70	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	12 329,51	18 614,37	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	0	8. Fundusze specjalne	11 899,01	17 706,87
1. Materiały	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 899,01	17 706,87
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	11 129,50	17 351,50			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	430,50	430,50			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	10 699	16 921			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 200,01	1 262,87			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 200,01	1 262,87			
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	175 191,19	177 916,83	Suma pasywów	175 191,19	177 916,83

2019.03.03

Główny księgowy
 rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Zenobia Radziwoniuk



Jednostka: spps

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalistyczna Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna dla Dzieci i Młodzieży z Zaburzeniami Emocjonalnymi w Białymstoku ul. Mickiewicza 31/2 15-213 Białystok tel. 0857328666	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 05018264000000		

	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	1 244 621,50	1 326 742,76
I. Amortyzacja	3 094,35	3 559,22
II. Zużycie materiałów i energii	32 951,19	27 430,15
III. Usługi obce	4 548,22	15 656
IV. Podatki i opłaty	346	384
V. Wynagrodzenia	959 315,19	1 026 000,55
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	244 270,55	253 712,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	96	0
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)	-1 244 621,50	-1 326 742,76
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 872	5 020
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	5 872	5 020
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)	-1 238 749,50	-1 321 722,76
G. Przychody finansowe	0	9,30
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	7,06	9,30
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 238 742,44	-1 321 713,46
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 238 742,44	-1 321 713,46

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Zenobia Radziwoniuk

2019.03.03

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr

Kierownik jednostki

SPECJALISTYCZNA PORADNIA
PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA
dla Dzieci i Młodzieży
z Zaburzeniami Emocjonalnymi
15-213 Białystok, ul. Mickiewicza 31/2

Jednostka: sppp

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Specjalistyczna Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna dla Dzieci i Młodzieży z Zaburzeniami Emocjonalnymi w Białymstoku</p> <p>ul. Mickiewicza 31/2 15-213 Białystok tel. 0857328666</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2018</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Białystok</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>05018264000000</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 403 102,46	1 276 030,56
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 281 273,70	1 316 090
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 219 291	1 316 090
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	61 982,70	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)	1 408 345,60	1 238 742,44
2.1. Strata za rok ubiegły	1 154 216,80	1 238 742,44
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	254 128,80	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)	1 276 030,56	1 353 378,12
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 238 742,44	-1 321 713,46
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-1 238 742,44	-1 321 713,46
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
Fundusz (II+,-III)	37 288,12	31 664,66

GLÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Zenobia Radziwoniuk

2019.03.03

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Joanna Kierownik jednostki

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Specjalistyczna Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna dla Dzieci i Młodzieży z Zaburzeniami Emocjonalnymi w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki Białystok, ul. Mickiewicza 31/2
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność wspomagająca edukację
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 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 dane jednostkowe
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 ksiąg pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych i podlegają ochronie. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zakupione wycenia się według ceny zakupu, a otrzymane nieodpłatnie w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Poostałe środki trwałe, których cena zakupu nie przekracza 3.500 złotych, umarza się jednorazowo poprzez spisanie w ciężar kosztów w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Bez względu na wartość początkową, jednorazowego odpisu umorzeniowego poprzez spisanie w ciężar kosztów, dokonuje się dla pozostałych środków trwałych jeżeli stanowią: środki dydaktyczne, odzież, meble, dywany oraz książki i inne zbiory biblioteczne. Przy ustalaniu stawek umorzeniowych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce podstawowe środki trwałe ewidencjonowane na koncie 011, z wyjątkiem gruntów, umarza się metodą liniową za okres całego roku obrotowego. Wycena należności i zobowiązań: Należności i zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, czyli uwzględniając także naliczone odsetki. Ewidencja zapasów: Zakupione materiały ujmuje się według cen zakupu i tak wycenia się na dzień bilansowy. Środki pieniężne: Krajowe środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych, w ciągu roku ujmuje się w ewidencji księgowej w wartości nominalnej przeliczone na złote polskie według obowiązujących przepisów na dzień przeprowadzenia operacji.
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

	<p>konto 011 - BO - 191.530,73; BZ - 191.530,73</p> <p>konto 071 - BO - 28.669,05; zwiększenie 3.559,22; BZ - 32.228,27</p> <p>konto 013 - BO - BO - 101.283,57; zmniejszenie 5.134,77; BZ - 96.148,80</p> <p>konto 020 - BO - 19.101,93; zmniejszenie 6.156,76; BZ - 12.945,17</p> <p>konto 072 - BO - 120.385,50; zmniejszenie 11.291,53; BZ - 109.093,97</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie było odpisów aktualizujących
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie
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 ma
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie ma
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 ma
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie ma
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 ma
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie ma
c)	powyżej 5 lat
	nie ma
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 ma
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie ma
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 ma
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 ma
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie ma
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1.280.734,-
1.16.	inne informacje

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie ma
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 ma
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie ma
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 ma
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 ma

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zenobia Radziwiłł

Główny księgowy

2019-03-11

DYREKTOR

mgr Joanna Dąbrowska-Pastwa

Kierownik jednostki