

Wapin

Dnia 2022-03-23 (2)

WPLYNEŁO
Nr rej. zył

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 31.12.2021	Adresat Miasto Białystok
--	---	-----------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	152 184,02	148 624,80	A. Fundusze	10 969,42	-11 286,46
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 481 738,71	1 746 409,94
II. Rzeczowe aktywa trwałe	152 184,02	148 624,80	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 470 769,29	-1 757 696,40
1. Środki trwałe	152 184,02	148 624,80	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	94 000,00	94 000,00	2. Strata netto (-)	1 470 769,29	1 757 696,40
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	51 290,69	48 501,47	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 893,33	6 123,33	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	159 928,38	178 734,88
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	159 928,38	178 734,88
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	10 499,55
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 781,00	8 761,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	46 417,10	46 448,21
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	88 464,00	94 838,00
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	18 713,78	18 823,62	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	18 266,28	18 188,12
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 266,28	18 188,12
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	15 346,50	15 528,50			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	430,50	430,50			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	14 916,00	15 098,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 367,28	3 295,12			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 367,28	3 295,12			
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	170 897,80	167 448,42	Suma pasywów	170 897,80	167 448,42

2022.02.18

Główny księgowy rok, miesiąc, dzień

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zenobia Radziwoniuk

DYREKTOR

Kierownik jednostki

mgr Joanna Dąbrowska-Pastur

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	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Miasto Białystok
--	---	-----------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 529 659,66	1 481 738,71
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 470 974,81	1 735 440,52
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 470 974,81	1 735 440,52
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)	1 518 895,76	1 470 769,29
2.1. Strata za rok ubiegły	1 518 895,76	1 470 769,29
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 481 738,71	1 746 409,94
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 470 769,29	-1 757 696,40
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 470 769,29	-1 757 696,40
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	10 969,42	-11 286,46

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy
Zenobia Radziwoniuk

2022.02.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

J. Dabrowska-Pastma
mgr Joanna Dabrowska-Pastma

Kierownik jednostki

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	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Miasto 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	1 533 824,90	1 761 915,36
i. Amortyzacja	3 559,22	3 559,22
ii. Zużycie materiałów i energii	31 548,45	41 277,53
III. Usługi obce	24 387,64	31 244,50
IV. Podatki i opłaty	797,00	879,00
V. Wynagrodzenia	1 179 762,22	1 370 395,73
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	293 770,37	314 559,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
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)	-1 533 824,90	-1 761 915,36
D. Pozostałe przychody operacyjne	63 054,58	4 200,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	63 054,58	4 200,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 470 770,32	-1 757 715,36
G. Przychody finansowe	1,03	18,96
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1,03	18,96
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)	-1 470 769,29	-1 757 696,40
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)	-1 470 769,29	-1 757 696,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Zenobia Radziwoniuk

2022.02.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Jolanta Dąbrowska-Pasternak

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

nazwę jednostki

Specjalistyczna Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna dla Dzieci i Młodzieży z Zaburzeniami Emocjonalnymi

siedzibę jednostki

adres jednostki

15-214 Białystok ul. Mickiewicza 31/2

podstawowy przedmiot działalności jednostki

działalność wspomagająca edukację

wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

sprawozdanie za okres od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.

wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

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 10.000 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

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.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
wartość gruntów użytkowanych wieczysto
wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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 na koniec roku obrotowego)
dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego
podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z ir 30 tytułu prawnego, okresie spłaty:
powyżej 1 roku do 3 lat
powyżej 3 do 5 lat
powyżej 5 lat
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
łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
rozliczenia bierne
łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
inne informacje
wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

tabela 1.7

tabela 1.15

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

inne informacje

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

*opisać wpływ wirusa SARS-CoV-2 na funkcjonowanie jednostki **

środki ogółem poniesione na SARS - CoV-2 w jednostce (kwota)

środki otrzymane w formie darowizny na SARS - CoV-2 w jednostce (kwota)

praca zdalna (czy wystąpiła - TAK

terminowość pracy (czy wystąpiła - TAK

Środek trwały z informacji 191530,73

Środek trwały z bilansu 191530,73

Różnica "0"

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zenobia Radziwoniuk

DYREKTOR

J. Dąbrowska-Pastwa
mgr Joanna Dąbrowska-Pastwa

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	191 530,73			191 530,73
013	Pozostałe środki trwałe	100 642,79	1 098,00		101 740,79
014	Zbiory biblioteczne				
016	Dobra kultury				
020	Wartości niematerialne i prawne	11 825,17			11 825,17
080	Inwestycje rozpoczęte				
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	39 346,71	3 559,22		42 905,93
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	112 467,96	1 098,00		113 565,96

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zenobia Rędziniuk

DYREKTOR

J. P. P. P.
mgr Barbara Dąbrowska-Pietrus

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
		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						
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

Zenobia Radziwonik

DYREKTOR

J. Górecka
mgr Joanna Dąbrowska-Pastor

Tabela
1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1 205 933,00
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	88 464,00
3	Odprawy emerytalne i rentowe	37 314,00
4	Nagrody jubileuszowe	22 324,00
5	Ekwiwalent za urlop	1 570,00
6	Inne	317 950,00
	RAZEM	1 673 555,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zenobia Radziwoniuk

DYREKTOR


mgr Joanna Dąbrowska-Pastwa