

OK 61831/2020

Starostwo Powiatowe w Sokółce
WPŁYNEŁO
27. 03. 2020
③

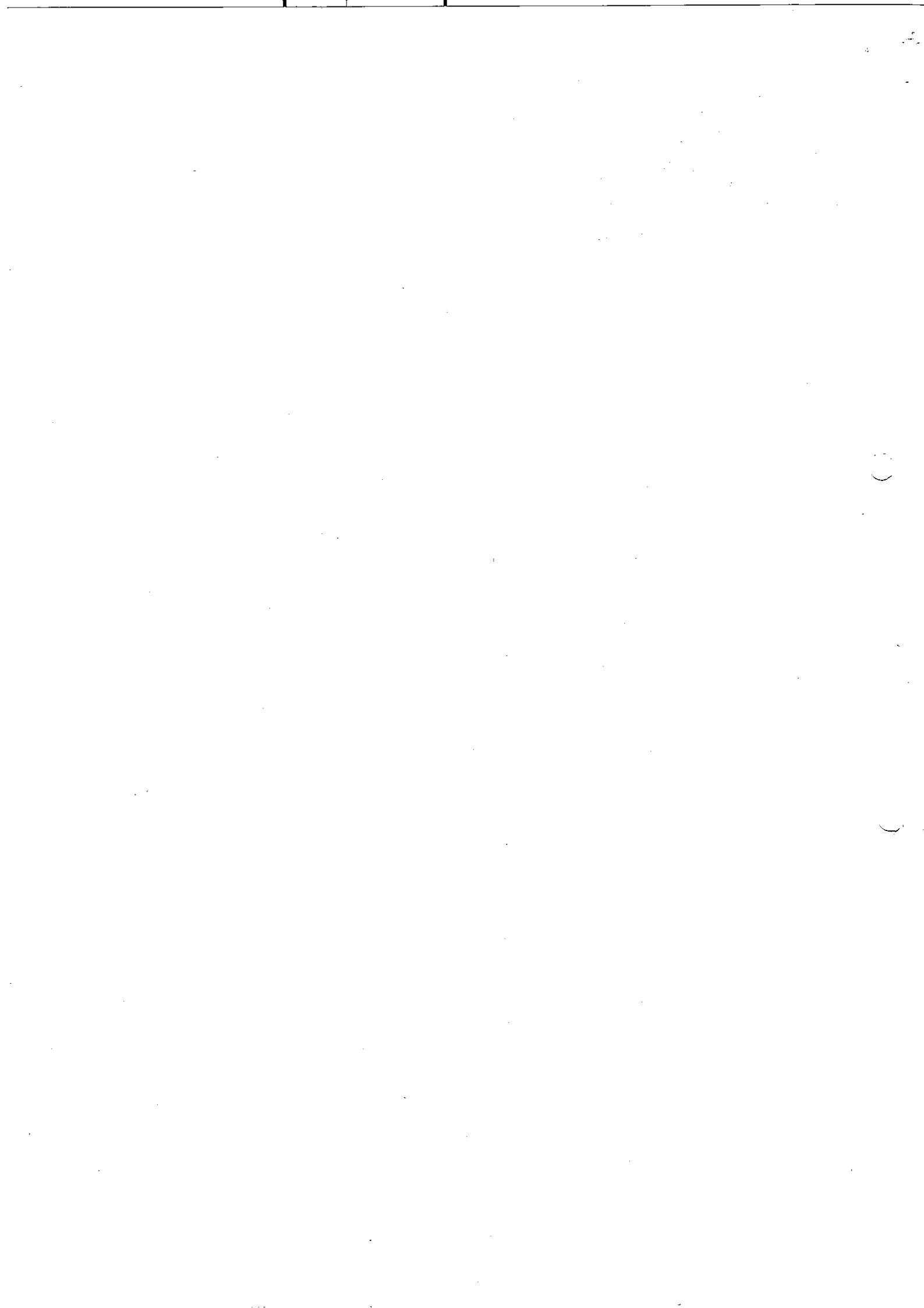
PORADNIA  
PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA  
16-200 Dąbrowa Białostocka  
ul. 1000-lecia PP 24a  
tel. 712-13-46, REG. 050501000

FP/3103.20, J

**Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna**  
**16-200 Dąbrowa Białostocka**  
**Ul.1000-lecia PP24a**

Sprawozdanie finansowe za okres

**01.01.2019 R. - 31.12.2019 R.**



Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (nazwa jednostki) Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna z siedzibą w Dąbrowie Białostocka za rok 2019, na które składają się:
  - bilans tj. aktywa i pasywa
  - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
  - zestawienie zmian w funduszu jednostki
  - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia .24 marca 2020 r.

Główny Księgowy  
*K. Mestrowska*  
Krzyszta Mestrowska

.....  
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

Dyrektor Poradni  
Psychologiczno-Pedagogicznej

*mgr Iwona Iwańczuk*

.....  
(Pieczęć i podpis)

Dyrektor

# WPROWADZENIE

## DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe (*nazwa jednostki*) Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna z siedzibą w Dąbrowie Białostockiej zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 ze zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911).

**Do zadań Jednostki należy** (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa: Do zadań poradni, w tym realizowanych poza poradnią: w przedszkolach, w szkołach i placówkach oraz w środowisku rodzinnym dziecka należy w szczególności;

- diagnozowanie poziomu rozwoju potrzeb i możliwości oraz zaburzeń rozwojowych i zachowań dysfunkcyjnych dzieci i młodzieży,
- wspomaganie dzieci i młodzieży odpowiednio do ich potrzeb rozwojowych, edukacyjnych oraz możliwości psychofizycznych,
- prowadzenie terapii dzieci i młodzieży, w zależności od rozpoznanych potrzeb w tym dzieci i młodzieży z zaburzeniami rozwojowymi, z zachowaniami dysfunkcyjnymi, niepełnosprawnych, niedostosowanych społecznie lub zagrożonych niedostosowaniem społecznym i ich rodzin,
- podejmowanie działań z zakresu profilaktyki uzależnień i innych problemów dzieci i młodzieży, w tym udzielanie pomocy psychologiczno-pedagogicznej z grup ryzyka oraz ich rodzicom,
- wspomaganie wychowawczej i edukacyjnej funkcji rodziny.

### 1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

### 2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez (*nazwa jednostki*) Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### 3. Przyjęte zasady rachunkowości

#### **Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat**

W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 ze zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911).

#### **Środki trwałe**

Środki trwałe wyceniane były według *-kosztów zakupu.*

#### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według *-rzeczywistych kosztów ich uzyskania.*

**Nieruchomości** ewidencjonuje się i wycenia według *(zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych lub według ceny rynkowej)*-nie dotyczy

**Udziały** (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

*(Udziały i akcje zostały wycenione zgodnie z ustawą o rachunkowości)*-nie dotyczy

#### **Należności**

Należności wycenione zostały *(w kwocie wymagalnej zapłaty, wraz z należnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożności)*-nie dotyczy

**Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku** wycenia się według *-ceny nabycia lub zakupu.*

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według *-zakupu lub nabycia.*

„Odpis aktualizujący należności w kwocie.....0,00.....dotyczy:

- należy rozbić wg tytułów (papiery wartościowe, pożyczek, dostaw towarów i usług, podatków i składek na ubezpieczenie, inne) z wyszczególnieniem kwot.”



*FN/3203.2019*

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna
1.2	siedzibę jednostki Dąbrowa Białostocka
1.3	adres jednostki 16-200 Dąbrowa Białostocka ul.1000-lecia PP 24a
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <ul style="list-style-type: none"><li>- diagnozowanie poziomu rozwoju potrzeb i możliwości oraz zaburzeń rozwojowych i zachowań dysfunkcyjnych dzieci i młodzieży,</li><li>- wspomaganie dzieci i młodzieży odpowiednio do ich potrzeb rozwojowych, edukacyjnych oraz możliwości psychofizycznych,</li><li>- prowadzenie terapii dzieci i młodzieży, w zależności od rozpoznanych potrzeb w tym dzieci i młodzieży z zaburzeniami rozwojowymi, z zachowaniami dysfunkcyjnymi, niepełnosprawnych, niedostosowanych społecznie lub zagrożonych niedostosowaniem społecznym i ich rodzin,</li><li>- podejmowanie działań z zakresu profilaktyki uzależnień i innych problemów dzieci i młodzieży, w tym udzielanie pomocy psychologiczno-pedagogicznej z grup ryzyka oraz ich rodzicom,</li><li>- wspomaganie wychowawczej i edukacyjnej funkcji rodziny.</li></ul>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019-31.12.2019r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne -
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) -
5.	inne informacje -
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	-
1.1.	szczególony 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>Załącznik Nr 1 i Nr 2</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <i>Nie dysponuje</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <i>Nie dysponuje</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto <i>Nie dysponuje</i>

1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<i>Nie dysponuje</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dysponuje</i>
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>Nie dysponuje</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dysponuje</i>
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
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
	-
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
	<i>Nie dysponuje</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dysponuje</i>
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
	<i>Nie dysponuje</i>
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
	<i>brak</i>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dysponuje</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	§ 302, 411, 412, 444 w połączeniu z czwartą cyfrą /konto 405 – 84 814,89
1.16.	inne informacje
	<i>brak</i>
2.	<i>brak</i>
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dysponuje</i>



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
	<i>brak</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>brak</i>
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
	<i>brak</i>
2.5.	inne informacje
	<i>brak</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główny Księgowy


*K. Mastowska*  
 Krystyna Mastowska  
 (główny księgowy)

2020.03.24  
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Poradni  
 Psychologiczno-Pedagogicznej

*mgr Iwona Iwańczuk*  
 mgr Iwona Iwańczuk  
 (kierownik jednostki)



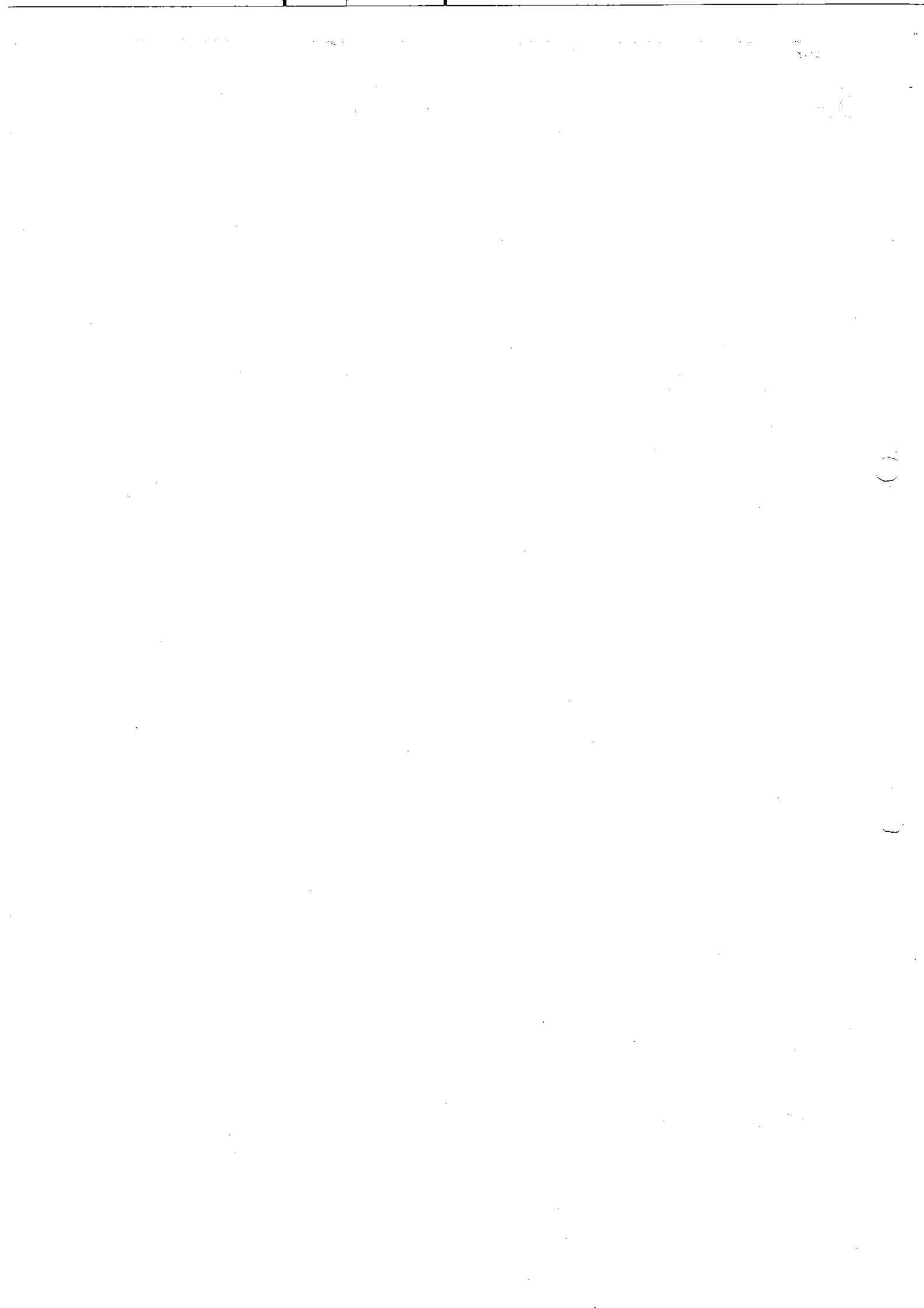
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Dąbrowa Białostocka ul. 1000-lecia Państwa Polskiego 24a 16-200 Dąbrowa Białostocka	<b>Wyciąg z danych zawartych w          załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  <i>EW/21.03.20</i>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat: Zarząd Powiatu Sokólskiego
Numer identyfikacyjny REGON <b>050501000</b>		<b>85B3F2A241CBBB15</b> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny księgowy  
 Krystyna Masłowska  
 (główny księgowy) *K. Masłowska*  
 2020.03.24  
 rok mies. dzień  
*Krystyna Masłowska*

Dyrektor Poradni  
 Psychologiczno-Pedagogicznej  
*mgr Iwona Iwańczuk*  
 Iwona Iwańczuk  
 (kierownik jednostki)



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krystyna Masłowska  
(główny księgowy) *K. Masłowska*  
*Krystyna Masłowska*


2020.03.24  
rok mies. dzień

Dyrektor Poradni  
Psychologiczno-Pedagogicznej

*I. Iwańczuk*  
mgr Iwona Iwańczuk

Iwona Iwańczuk  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Dąbrowa Białostocka</b> ul. 1000-lecia Państwa Polskiego 24a  16-200 Dąbrowa Białostocka	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Zarząd Powiatu Sokólskiego
		Wysłać bez pisma przewodniego EC0CB15C24654436 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>050501000</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	48 567,00	36 167,00	A Fundusz	18 486,12	5 489,35
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	453 157,84	453 822,86
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	48 567,00	36 167,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-434 671,69	-448 333,51
A.II.1 Środki trwałe	48 567,00	36 167,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-434 671,69	-448 333,51
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	48 567,00	36 167,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43 414,31	46 376,89
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	43 414,31	46 376,89
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 941,99	4 872,06
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	25 290,69	25 928,99

Główny Księgowy

Krystyna Mastowska  
(główny księgowy)

2020-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Poradni  
Psychologiczno-Pedagogicznej

mgr Iwona Iwańczuk  
Iwona Iwańczuk

(kierownik jednostki)





A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	13 333,43	15 699,24	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	151,80	123,40	D.II.8 Fundusze specjalne	13 181,63	15 575,84
B.I.1 Materiały	151,80	123,40	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 181,63	15 575,84
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności ótkoterminowe	3 472,00	1 053,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 472,00	1 053,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 709,63	14 522,84			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 709,63	14 522,84			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Główny Księgowy

Krystyna Mastowska  
(główny księgowy)

2020-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Paradni  
Psychologiczno-Pedagogicznej

mgr Iwona Iwańczuk  
Iwona Iwańczuk

(kierownik jednostki)



B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>61 900,43</b>	<b>51 866,24</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>61 900,43</b>	<b>51 866,24</b>

Główny Księgowy

Krystyna Masłowska  
(główny księgowy)

2020-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Poradni  
Psychologiczno-Pedagogicznej

mgr Iwona Iwańczuk

Iwona Iwańczuk

(kierownik jednostki)



Główny Księgowy

Krystyna Masłowska  
(główny księgowy)


2020-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

SJO BeSTia


EC0CB15C24654436

Dyrektor Poradni  
Psychologiczno-Pedagogicznej

  
mgr Iwona Iwańczuk

Iwona Iwańczuk  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Dąbrowa Białostocka ul. 1000-lecia Państwa Polskiego 24a 16-200 Dąbrowa Białostocka	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Sokólskiego <i>F01/31.03.2019</i>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>050501000</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 813FED1E5BA8F197 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	0,00	0,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	434 756,26	448 530,56	
B.I. Amortyzacja	12 400,00	12 400,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	6 832,45	13 837,46	
B.III. Usługi obce	4 881,64	4 144,86	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	323 043,97	328 249,35	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	83 921,70	86 033,89	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 676,50	3 865,00	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-434 756,26	-448 530,56	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

Główny Księgowy

Krystyna Masłowska

główny księgowy

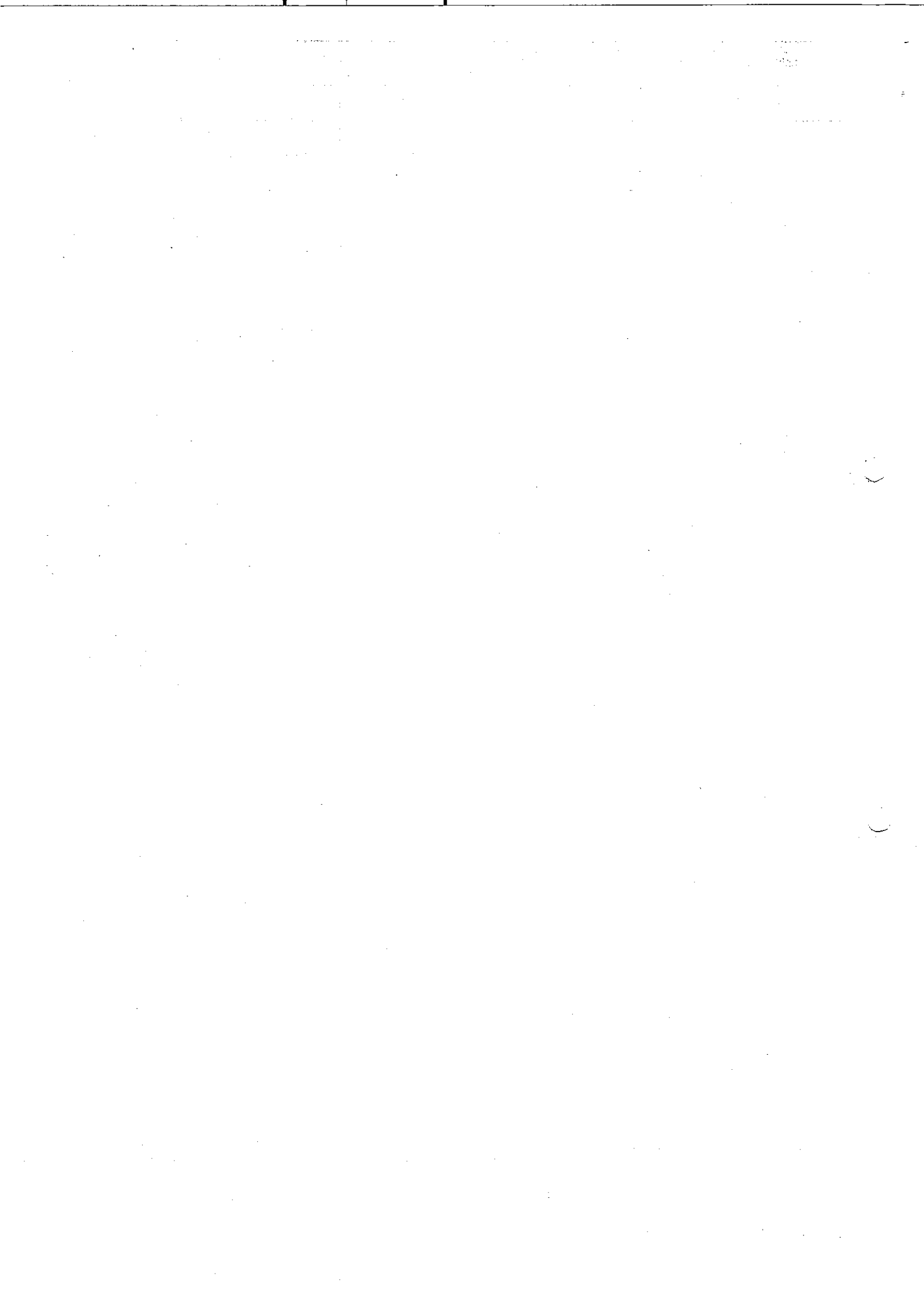
2020-03-24

rok, miesiąc, dzień

Iwona Iwańczuk

Kierownik jednostki

Psychologiczno-Pedagogicznej



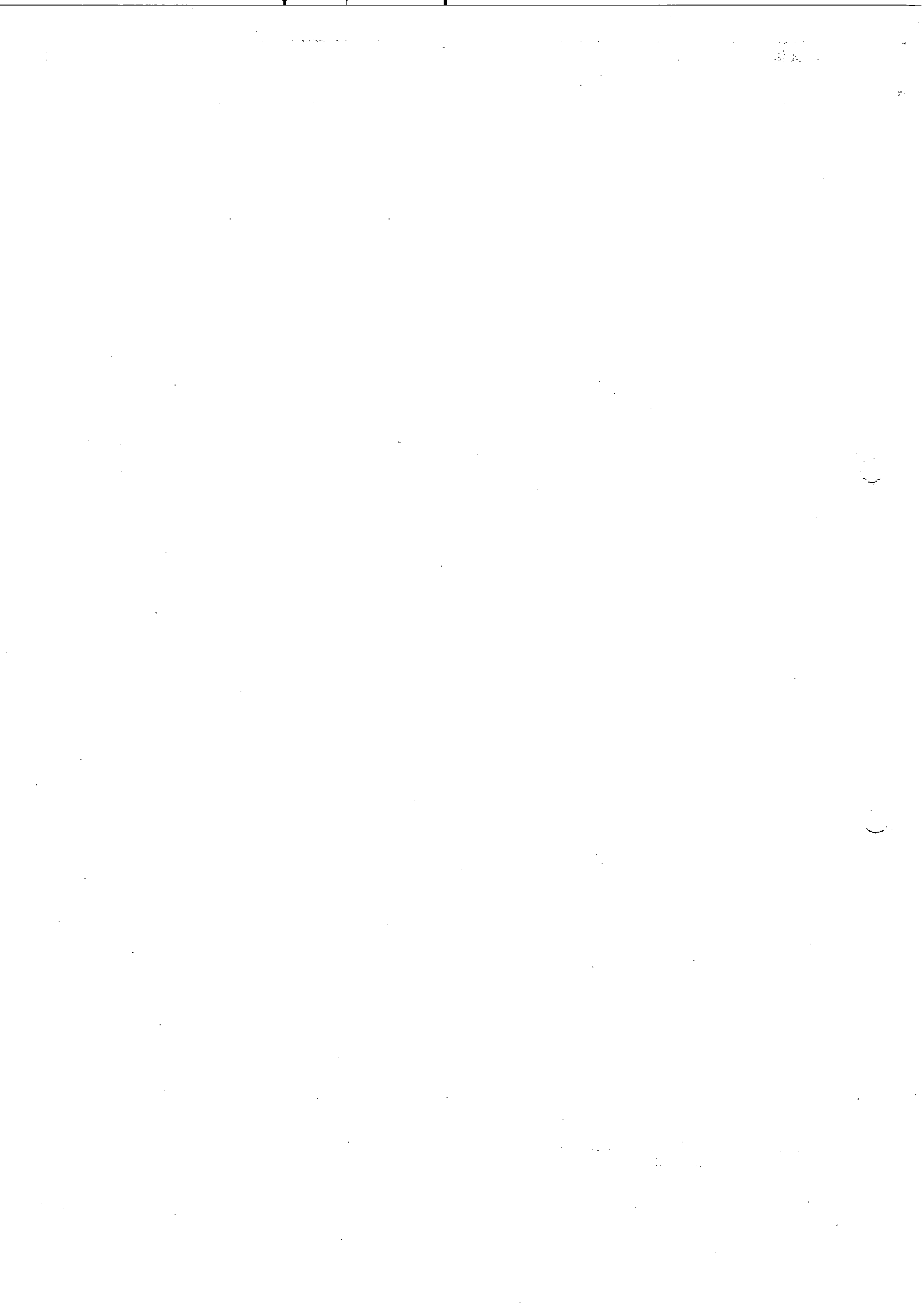


E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-434 756,26	-448 530,56
G.	Przychody finansowe	84,57	197,05
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	84,57	197,05
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-434 671,69	-448 333,51
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)	-434 671,69	-448 333,51

Krystyna Masłowska  
główny księgowy

2020-03-24  
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Poradni  
Psychologiczno-Pedagogicznej  
mgr Iwona Iwańczuk  
Iwona Iwańczuk  
kierownik jednostki




Krystyna Masłowska  
główny księgowy

2020-03-24  
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Poradni  
Psychologiczno-Pedagogicznej  
mgr Iwona Iwańczuk  
Iwona Iwańczuk  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna</b> <b>Dąbrowa Białostocka</b> ul. 1000-lecia Państwa Polskiego 24a 16-200 Dąbrowa Białostocka	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> <i>FV/31.03.20</i> sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: <b>Zarząd Powiatu Sokólskiego</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>050501000</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>6C96F79A63223173</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	400 141,82	453 157,81	
<b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	417 257,63	435 533,79	
<b>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</b>	417 257,63	435 533,79	
<b>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.4. Środki na inwestycje</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.10. Inne zwiększenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	364 241,64	434 868,74	
<b>I.2.1. Strata za rok ubiegły</b>	364 157,07	434 671,69	
<b>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</b>	84,57	197,05	
<b>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.9. Inne zmniejszenia</b>	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	453 157,81	453 822,86	

Główny Księgowy

Krystyna Masłowska

główny księgowy

*K. Masłowska*  
*Krystyna Masłowska*

2020-03-24

rok, miesiąc, dzień

Iwona Iwańczuk

kierownik jednostki

Dyrektor Poradni  
 Psychologiczno-Pedagogicznej



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-434 671,69	-448 333,51
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-434 671,69	-448 333,51
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	18 486,12	5 489,35

Główny księgowy

Krystyna Masłowska

główny księgowy

2020-03-24

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Poradni  
Psychologiczno-Pedagogicznej

mgr Iwona Iwańczuk

Iwona Iwańczuk

kierownik jednostki





Główny Księgowy

Krystyna Masłowska

główny księgowy

*K. Masłowska*  
*Krystyna Masłowska*

2020-03-24

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor Poradni  
Psychologiczno-Pedagogicznej

*Iwona Iwańczuk*  
mgr Iwona Iwańczuk

Iwona Iwańczuk

kierownik jednostki



FD/3103.2019  
 (część II, poz 1.1)  
 Zat. Nr 1

**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych**  
 (Wartość brutto)

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2019 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019 r.
			zakup bezpośredni	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	
1.	Wartości niematerialne i prawne	14 733,21							14 733,21
2.	Środki trwałe, w tym:	62 000,00							62 000,00
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)								
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej								
c)	urządzenia techniczne i maszyny	62 000,00							62 000,00
d)	środki transportu								
e)	inne środki trwałe								
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								

Główny księgowy  
*K. Maciejowska*  
 Krystyna Maciejowska

Dyrektor Ferencji  
 Psychologiczno-Pedagogicznej  
*mgr Iwona Trzcińska*  
 Iwona Trzcińska  
 Kierownik jednostki

2020.03.24



FD/3103/2019

Zał. Nr 2  
 (część II, poz 1.1.)

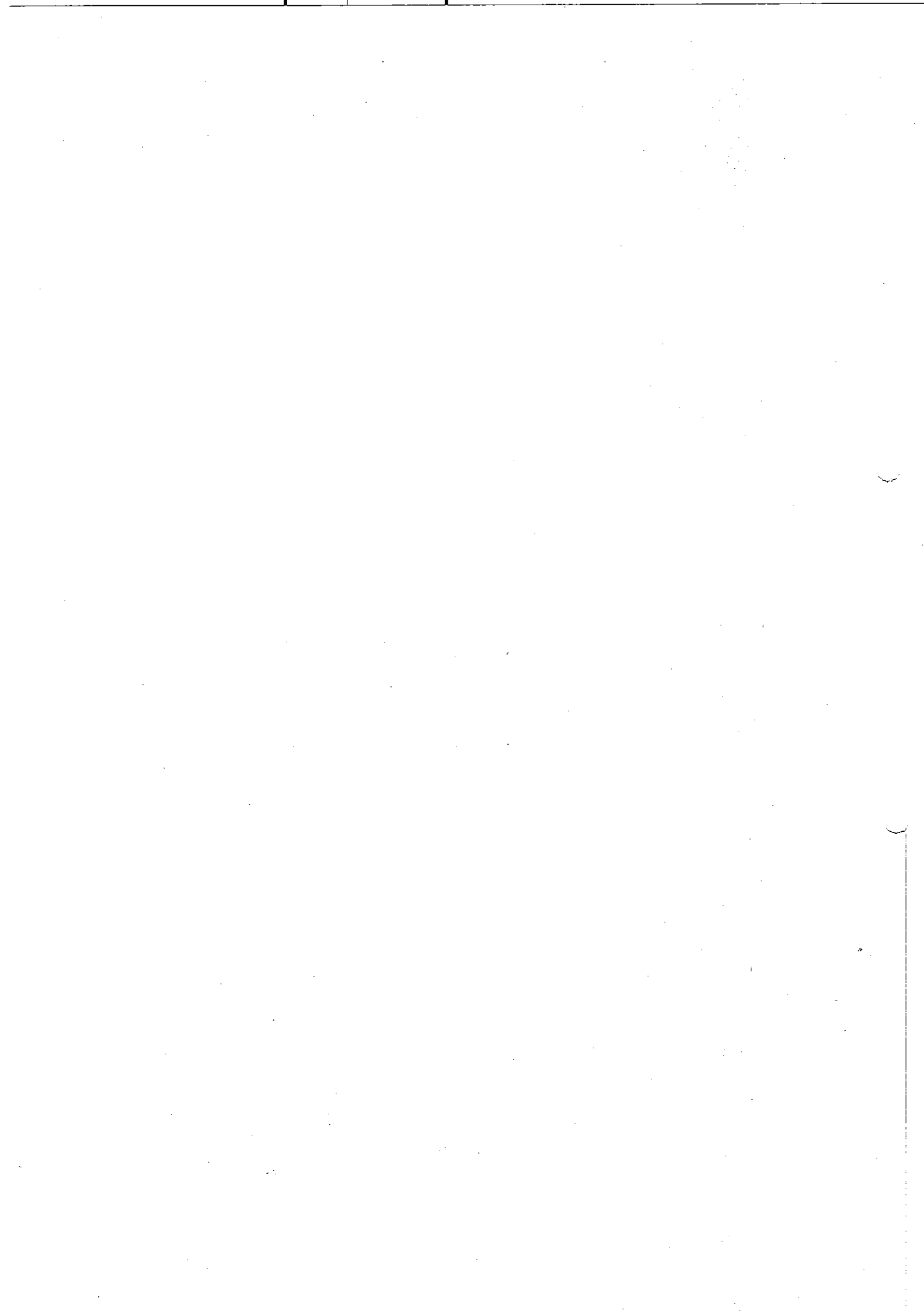
**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych**  
 (Umorzenie)

Opis	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2019 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019 r.
		amortyzacja	zaktualizacji wyceny	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	
1. Wartości niematerialne i prawne	14 733,21					14 733,21
2. Środki trwałe, w tym:	13 433,00	12 400,00				25 833,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)						
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						
c) urządzenia techniczne i maszyny	13 433,00	12 400,00				25 833,00
d) środki transportu						
e) inne środki trwałe						
3. Środki trwałe w budowie (inwestycje)						
4. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						

Dyrektor Termini  
 Psychologiczno-Pedagogicznej  
 mgr Iwona Karczuk  
 .....  
 Kierownik jednostki

Główny Księgowy  
 K. Mastowska  
 Krystyna Mastowska  
 .....  
 Główny księgowy

2020.03.24  
 Data



FA/31.03.20  
 Zał. Nr 3  
 (część IV, poz. 1.4)

**Grunty w użytkowaniu wieczystym**

Lp.	Treść (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy)	3 Wyszczególnienie	4 Stan na początek roku obrotowego	5 Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		7 Stan na koniec roku obrotowego
				6 Zmniejszenia		
1.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
3.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
4.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		<b>Razem</b>				

Główny Księgowy

  
 K. Męstońska  
 Kierownik Biura

Główny księgowy

Dyrektor Zarządu  
 Psychologiczno-Pedagogicznej

  
 mgr Iwona Warchuzik

Kierownik jednostki

2020.03.24

Data





STOWARZYSZENIE  
 WYKŁADNICZE I PEDAGOGICZNE  
 16-206 Lipowa Włocławek  
 tel. 1490154818  
 tel. 71 73 41 500 0000100

*FDP/31.03.2020*  
 Zat. Nr 4  
 (część II, poz 1.5)

**Wartość środków trwałych niemortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów**

Lp.	Grupa według KST	Stany na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stany na koniec roku obrotowego	
		3	4	5	6	3+4-5	6
1.							
2.							
3.							
Razem							

Główny Księgowy

*K. Niedoświadczyk*  
 Katarzyna Niedoświadczyk  
 Główny księgowy

Dyrektor Poradni  
 Psychologiczno-Pedagogicznej

*mgr Iwona Iwaniczak*  
 Iwona Iwaniczak  
 Kierownik jednostki

2020.03.24  
 Data



*FD/3103.2019*

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

lp	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					

Jako zwiększenie stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności – np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisem (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). W kolumnie informującej o uznaniu za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Główny Księgowy

*K. Pasztor*  
Krzysztof Pasztor

Główny księgowy

Dyrektor Poradni  
Psychologiczno-Pedagogicznej

*mgr Inowrociszuk*

Kierownik jednostki

2019.03.24

Data

