

**PORADNIA**  
Psychologiczno - Pedagogiczna  
16-100 Sokółka, ul. Polna 1  
tel./fax 085 711-32-91  
REG. 000734363

DK/5994/2020

Starostwo Powiatowe w Sokółce WPŁYNEŁO
25. 03. 2020
FD/24.03.2020

**PORADNIA PSYCHOLOGICZNO--  
PEDAGOGICZNA**

Ul. Polna 1  
16-100 SOKÓŁKA

Sprawozdanie finansowe za okres

**01.01.2019 R. - 31.12.2019 R.**



Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej z siedzibą w Sokółce 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 25 marzec 2019 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Ewa Małgorzata Biziuk

.....  
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

DYREKTOR  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
mgr Anna Fidziukiewicz

.....  
(Pieczęć i podpis)

Dyrektor



# WPROWADZENIE

## DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe *Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej* z siedzibą w Sokółce 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:

- **Oświatowa**

### 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 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

### 2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez *Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną w Sokółce* 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 2019r... 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

-dla otrzymanych na podstawie decyzji właściwego organu wysokości wartości określonej w tej decyzji,

-dla nabytych odpłatnie w wysokości ceny nabycia,

Dla otrzymanych w drodze darowizny na poziomie szacunkowej (godziwej) wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny określa wartość.

### **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.

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

### **Należności**

Należności wycenione zostały na dzień powstania w wartości nominalnej, a na koniec kwartału i na dzień bilansowy w kwocie wymaganej do zapłaty

**Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku** wycenia się według cen nabycia lub zakupu, a w przypadku wytworzenia we własnym zakresie, według kosztów wytworzenia.

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według ceny rynkowej, ceny 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.”

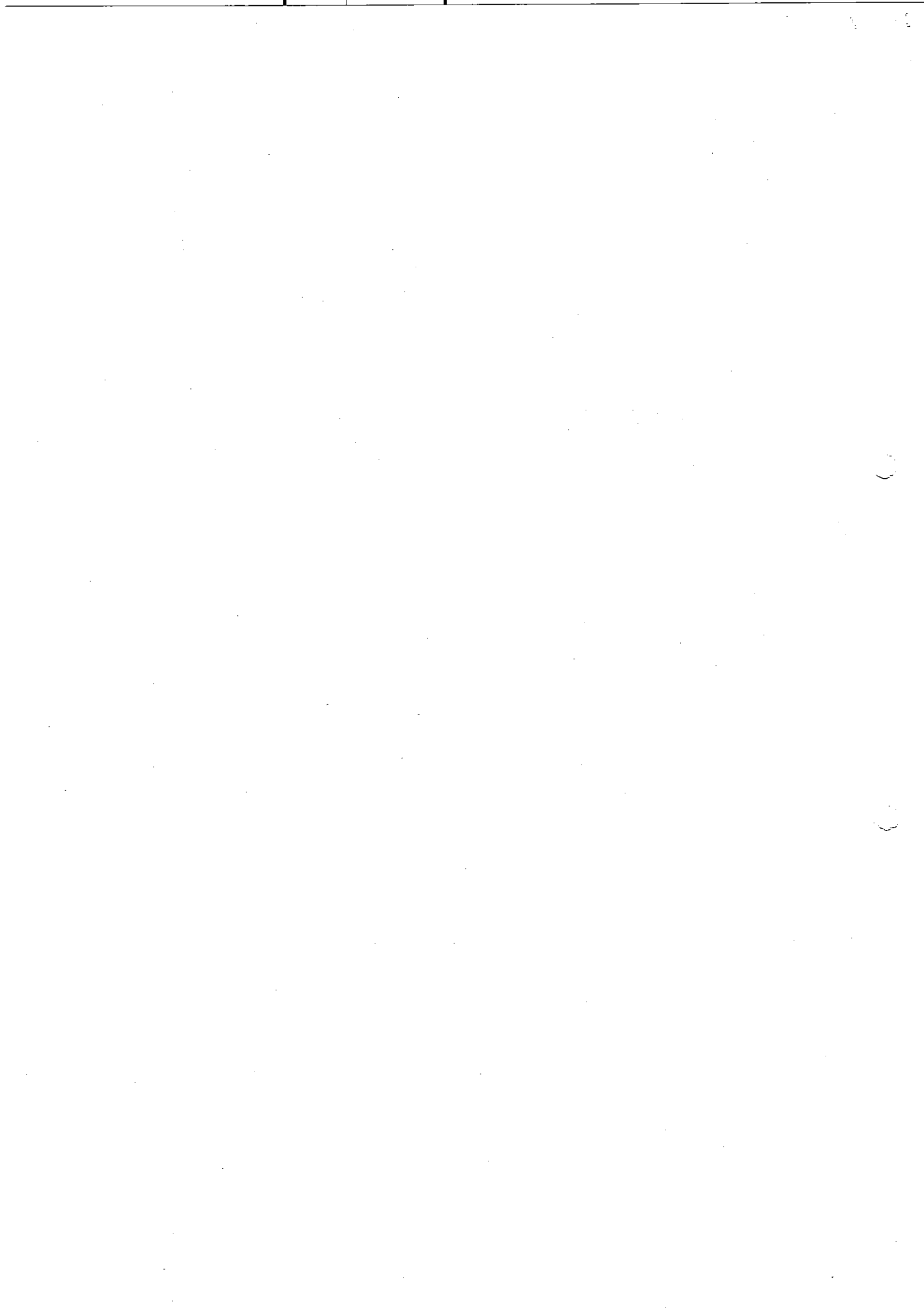
INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna
1.2	siedzibę jednostki
	16-100 Sokółka
1.3	adres jednostki
	Ul. Polna 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Oświatowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Jednostka nie sporządza sprawozdań ,które zawierają dane łącznie z inną jednostką
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz pozostałe rzeczowe aktywa obrotowe (meble, pomoce dydaktyczne, zbiory biblioteczne i inne wyposażenie) ujmowane jest w ewidencji według wartości początkowej brutto.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wartość początkowa środków trwałych (powyżej 3 500,- zł) z wyjątkiem pomocy dydaktycznych zmniejsza wartość dokonywanych odpisów umorzeniowych.</li> <li>- odpisów umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji przez zastosowanie stawek określonych w „Klasyfikacji środków trwałych ze stawkami amortyzacji)</li> <li>- pomoce dydaktyczne (o wartości powyżej 3 500,- zł) umarzone są jednorazowo w momencie zakupu</li> <li>- pozostałe środki trwałe (meble, dywany, zbiory biblioteczne i inne wyposażenie) podlegają umorzeniu jednorazowo w momencie nabycia, ujęcia w ewidencji i przekazaniu do użytku</li> <li>- Należności od odbiorców z tyt. Dostaw i usług wycenia się na dzień powstania w wartości nominalnej, a na koniec kwartału i na dzień bilansowy w kwocie wymaganej do zapłaty</li> <li>- zobowiązania wycenia się na dzień powstania w wartości nominalnej wynikających z faktur, rachunków, not księgowych , a na koniec kwartału i na dzień bilansowy w kwocie wymaganej do zapłaty łącznie z odsetkami.</li> </ul>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	<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>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 dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>nie dysponuje</i>
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
	<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 dotyczy</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
	<i>nie dysponuje</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>nie dysponuje</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>nie dysponuje</i>
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>nie dysponuje</i>
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
	<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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>nie dysponuje</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>123 772,42</b>



1.16.	inne informacje
	<i>brak</i>
2.	
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

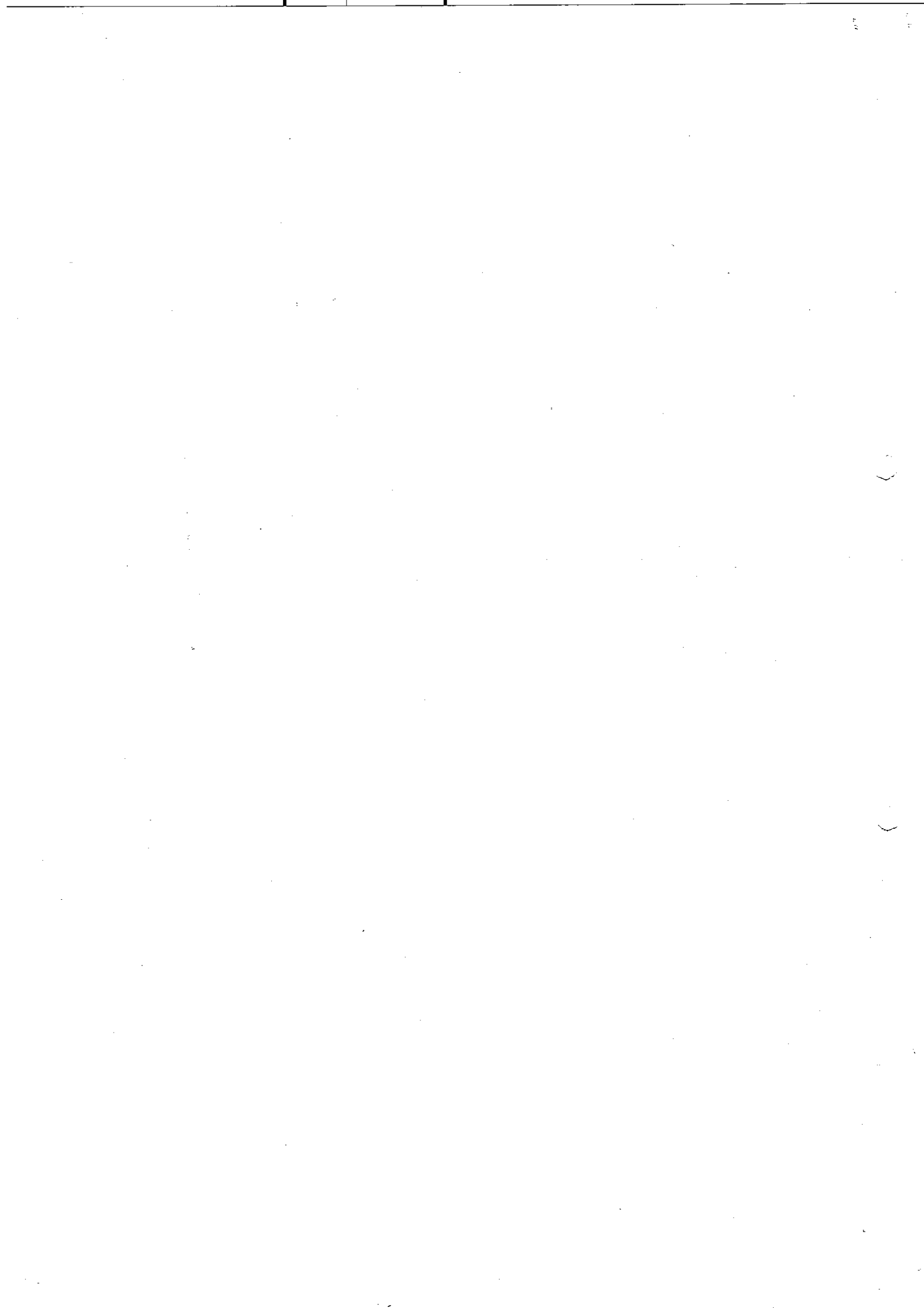
GŁÓWNA KSIĘGOWA


Ewa Małgorzata Biziuk

(główny księgowy)

.....25.03.2020r.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Pracowni Psychologiczno-Pedagogicznej  
(Kierownik jednostki)  
mgr Anna Piszczkiewicz



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Poradnia-Psychologiczno-Pedagogiczna</b> Polna 1 16-100 Sokółka <b>PORADNIA</b>	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat: Powiat Sokólski
Numer identyfikacyjny REGON Psychologiczno-Pedagogiczna 16-100 Sokółka, ul. Polna 1 tel. 74 00 00 32-91 <b>000734363</b>		<b>83BDE91AFE204180</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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Ewa Małgorzata Biziuk*  
 Ewa Małgorzata Biziuk  
 (główny księgowy)

2020.03.25

rok mies. dzień

DYREKTOR

Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej

*m. Anna Pizdziejewicz*

(Kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Ewa Małgorzata Biziuk*

Ewa Małgorzata Biziuk  
(główny księgowy)

2020.03.25

rok mies. dzień

DYREKTOR  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej

*Małgorzata Biziukiewicz*  
Małgorzata Biziukiewicz  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna</b> Psychologiczno-Pedagogiczna 16-100 Sokółka, ul. Polna 1 tel./fax 085 711-32-91 REGON 161109 Sokółka	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej w Sokółce WPLYNEŁO	Adresat: Powiat Sokółski
Numer identyfikacyjny REGON <b>000734363</b>	sporządzony na dzień <b>25.03.2020</b> <b>31-12-2019 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego <b>081AB0A3B7166422</b> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-36 417,56	-41 620,72
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	617 766,17	580 561,16
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-654 183,73	-622 181,88
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-654 183,73	-622 181,88
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	0,00	0,00	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	50 814,12	57 304,03
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	50 814,12	57 304,03
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	5 767,36	6 642,06
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	30 830,20	34 978,66

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Małgorzata Biziuk

Ewa Małgorzata Biziuk

(główny księgowy)

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

081AB0A3B7166422

DYREKTOR

Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
Anna Fidziukiewicz

(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	14 396,56	15 683,31	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	14 216,56	15 683,31
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 216,56	15 683,31
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 krótkoterminowe	1 040,00	2 062,50			
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	1 040,00	2 062,50			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 356,56	13 620,81			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 356,56	13 620,81			
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			

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Małgorzata Biziuk

Ewa Małgorzata Biziuk

(główny księgowy)

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

081AB0A3B7166422

DYREKTOR

Poradni Psychologicznej

Anna Fidziukiewicz

(kierownik jednostki)



B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>14 396,56</b>	<b>15 683,31</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>14 396,56</b>	<b>15 683,31</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Ewa Małgorzata Biziuk*

**Ewa Małgorzata Biziuk**

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

081AB0A3B7166422

DYREKTOR

Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej

*Anna Edziukiewicz*

(kierownik jednostki)

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Ewa Małgorzata Biziuk*

Ewa Małgorzata Biziuk  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-25


(rok, miesiąc, dzień)

081AB0A3B7166422

DYREKTOR

Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej

*Anna Fiodziukiewicz*  
Anna Fiodziukiewicz  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia-Psychologiczno-Pedagogiczna Polna 1 16-100 Sokółka I A	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Powiat Sokółski	
Numer identyfikacyjny REGON Psychologiczno-Pedagogiczna 16-100 Sokółka, ul. Polna 1 tel./fax 000734363-32-91 REG. 000734363	sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 771CE83C0DE96A46 	
	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>	654 352,06	622 304,00	
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	125 175,08	22 318,75	
B.III. Usługi obce	7 422,30	7 466,49	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	410 418,07	463 196,09	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	110 671,91	128 540,12	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	664,70	782,55	
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>	-654 352,06	-622 304,00	
<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	

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 Ewa Małgorzata Biziuk  
 główny księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Poradni Anna Biziukiewicz  
 kierownik jednostki  
 mgr Anna Biziukiewicz

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)	-654 352,06	-622 304,00
G.	Przychody finansowe	168,33	122,12
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	168,33	122,12
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)	-654 183,73	-622 181,88
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)	-654 183,73	-622 181,88

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Ewa Małgorzata Biziuk*  
 Ewa Małgorzata Biziuk  
 główny księgowy

2020-03-25  
 rok, miesiąc, dzień

*Anna Bidziukiewicz*  
 Anna Bidziukiewicz  
 Kierownik jednostki  
*Wojciech Anna Bidziukiewicz*

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*EM*  
Ewa Małgorzata Biziuk

Ewa Małgorzata Biziuk

główny księgowy

SJO BeSTia

2020-03-25

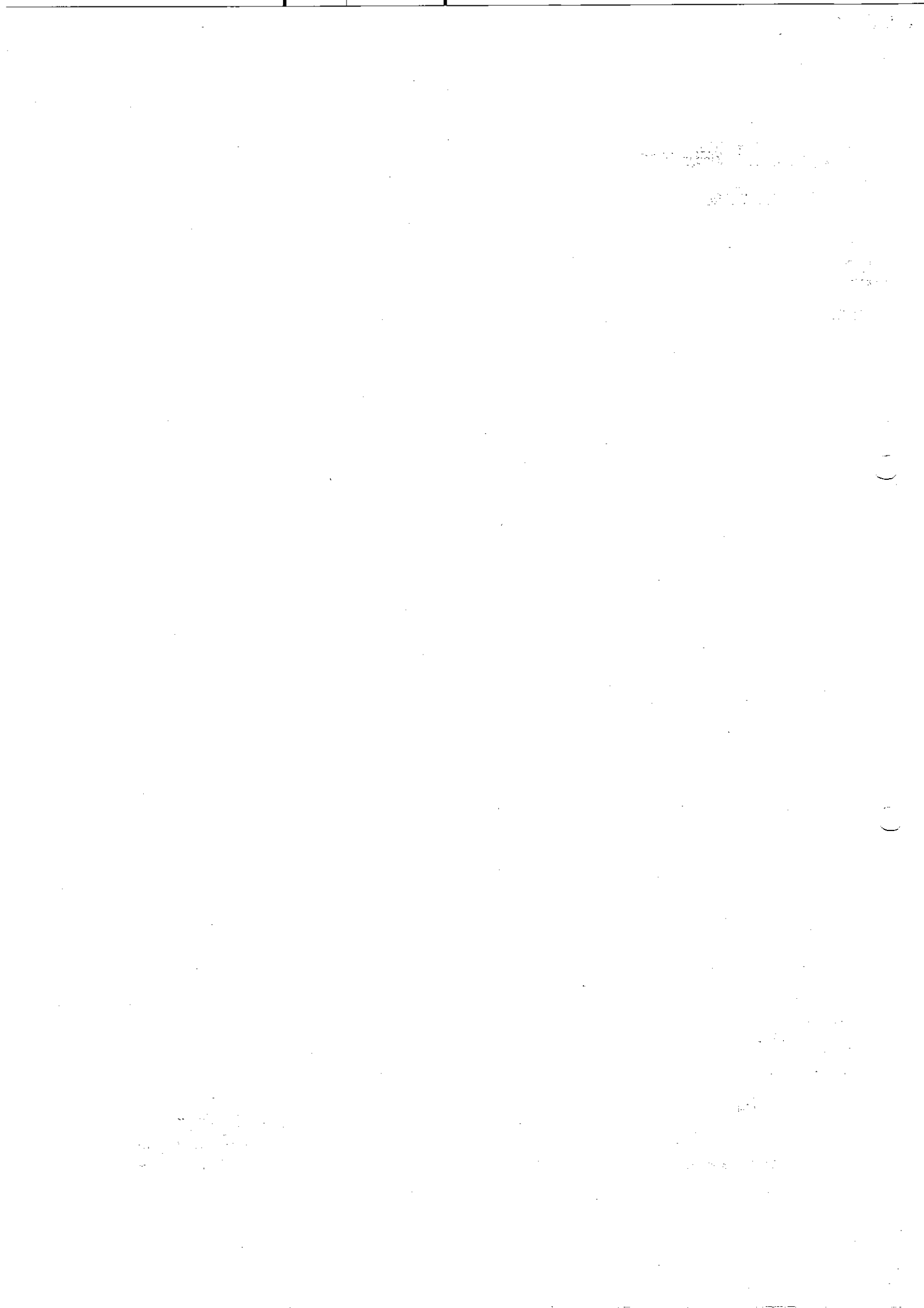
rok, miesiąc, dzień


771CE83C0DE96A46

DYREKTOR

*Anna Fijałkiewicz*  
Poznań, Anna Fijałkiewicz

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Poradnia-Psychologiczno-Pedagogiczna</b> Polna 1 16-100 Sokółka	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat: <b>Powiat Sokółski</b>	
Numer identyfikacyjny REGON Psychologiczno - Pedagogiczna 16-100 Sokółka, ul. Polna 1 tel./fax 085 711-32-91 REG 000734363	<b>sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego <b>9E95E05610E748E9</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	532 416,06	617 766,17	
<b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	653 647,67	617 100,84	
<b>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</b>	653 647,67	617 100,84	
<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>	568 297,56	654 305,85	
<b>I.2.1. Strata za rok ubiegły</b>	568 129,23	654 183,73	
<b>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</b>	168,33	122,12	
<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>	617 766,17	580 561,16	

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Ewa Małgorzata Biziuk  
Ewa Małgorzata BIZIUK  
główny księgowy

2020-03-25  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
Anna Fidziukiewicz  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-654 183,73	-622 181,88
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-654 183,73	-622 181,88
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-36 417,56	-41 620,72

GLÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Małgorzata Biziuk  
Ewa Małgorzata Biziuk

główny księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Poradni Psychologicznej  
Anna Fidziukiewicz

dyrektor jednostki



GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Ewa Malgorzata Biziuk*

Ewa Malgorzata Biziuk  
główny księgowy

2020-03-25

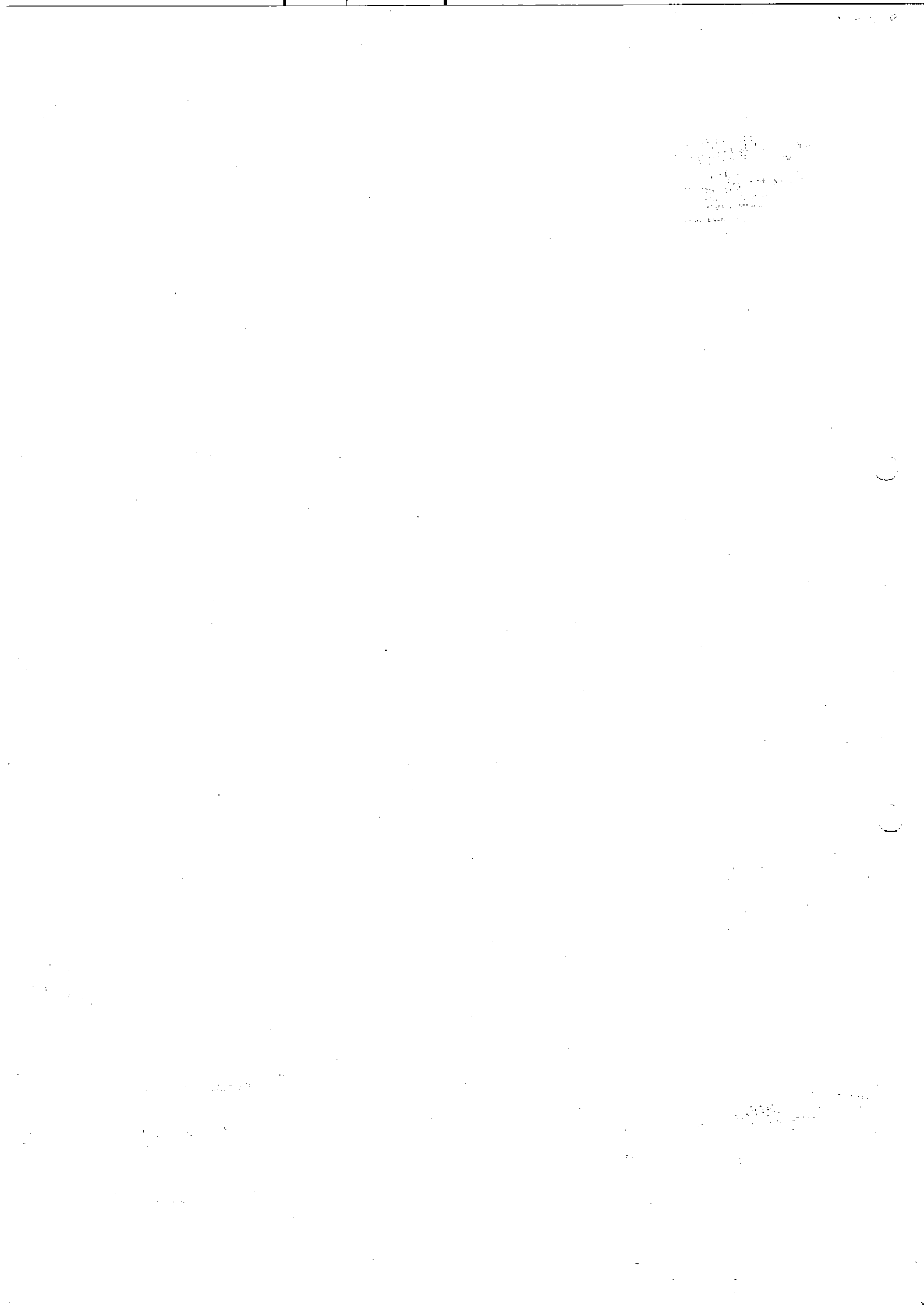
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej

*Anna Fidiukiewicz*

Anna Fidiukiewicz  
kierownik jednostki



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

Lp.	Opisienie grup składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2019 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2019 r.
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatne przekazania	sprowadz	
1.	Wartości niematerialne i prawne	32 504,68							32 504,68
2.	Środki trwałe, w tym:	206 520,02	8 985,67			45,00			215 100,69
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)								
b)	budynki, lokale i objekty inżynierii lądowej i wodnej								
c)	urządzenia techniczne i maszyny								
d)	środki transportu								
e)	inne środki trwałe	206 520,02	8 985,67			45,00			215 100,69
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Małgorzata Bizziuk

.....  
Główny księgowy

25.03.2020r.

Data

*[Signature]*  
Kierownik jednostki



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

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.
			amortyzacja	otrzymane nieodpłatnie	z aktualizacji wyřeny	przekazane nieodpłatnie	
1.	Wartości niematerialne i prawne	32 504,68					32 504,68
2.	Środki trwałe, w tym:						
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	206 520,02	8 580,67				215 100,69
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						
c)	urządzenia techniczne i maszyny						
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	206 520,02	8 580,67				215 100,69
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Ewa Małgorzata Biziuk  
Główny księgowy

25.03.2020r.  
Data

~~DZIAŁACZKA~~  
Kierownik jednostki



## Grunty w użytkowaniu wieczystym

Lp.	Treść (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
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)				
		Razem				

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 Ewa Małgorzata Biziuk

.....  
 Główny księgowy

25.03.2020r.

Data

DYREKTOR  
 Powiatu Białogórskiego  
 Kierownik jednostki organizacyjnej





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

Lp.	Grupa według KŚT	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
Razem					

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Mędrzak-Biziuk

.....  
Główny księgowy

25.03.2020r.

Data



Kierownik jednostki  
Kierownik



## Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Rodzaj należności	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Stan na początek roku obrotowego	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.


GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Małgorzata Biziuk

.....  
Główny księgowy

25.03.2020r.

Data



.....  
Kierownik jednostki  
.....

