

**PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-  
PEDAGOGICZNA W SOKÓŁCE**  
OS. ZIELONE 1B, 16-100 SOKÓŁKA

Sprawozdanie finansowe za okres

**01.01.2020 R. - 31.12.2020 R.**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej z siedzibą w Sokółka, Os. Zielone 1B za rok 2020, 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.

30. 03. 2021

Dnia ..... r.

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego  
  
**Daniel Supronik**  
.....  
(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 Sokółka, Os. Zielone 1b w Sokółce, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2020 poz. 568 ze zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2020 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 2020 poz. 342 ze zm.).

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

Działalność podstawowa:

○ działalność oświatowa

### **1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 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 **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 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2020 poz. 568 ze zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 3 lutego 2020 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 2020 poz. 342 ze zm.).

#### **Środki trwale**

Środki trwale 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* ‘

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

### **Należności**

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

**Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku** wycenia się według *ceny 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.....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: <b>PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA</b>
1.2	siedzibę jednostki: OS. ZIELONE 1B, 16-100 SOKÓŁKA
1.3	adres jednostki: OS. ZIELONE 1B, 16-100 SOKÓŁKA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: JEDNOSTKA OŚWIATOWA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2020 - 31.12.2020
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) W roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2020 poz. 568 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 2020 poz. 342 ze zm.).
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
	<b>Załącznik Nr 1 i Nr 2</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <b>nie dysponuje</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <b>nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<b>Załącznik Nr 3</b>

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
	<b>załącznik Nr 4</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>nie dysponuje</b>
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)
	<b>Załącznik Nr 5- nie dotyczy</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>nie dysponuje</b>
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>nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat- <b>nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat- <b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dysponuje</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>nie dysponuje</b>
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
	<b>nie dysponuje</b>
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
	<b>brak</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>nie dysponuje</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>142.953,93</b>
1.16.	inne informacje
	<b>brak</b>
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

DYREKTOR  
Wydziału Finansowego

*Daniel Supronik*  
.....  
(główny księgowy)

30. 03. 2021

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej

*mgr Anna Fidziukiewicz*  
.....  
(kierownik jednostki)





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia-Psychologiczno-Pedagogiczna Os.Zielone 1B 16-100 Sokółka	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b> Starostwo Powiatowe w Sokółce WPLYNEŁO 31.03.2021	Adresat: Powiat Sokółski
Numer identyfikacyjny REGON <b>000734363</b>		sporządzony na dzień: <b>31-12-2020 r.</b>

<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>		
	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

**DYREKTOR**

*Daniel Supronik*

Daniel Supronik  
(główny księgowy)

2021.01.25

rok mies. dzień

**DYREKTOR**  
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna

*Anna Fidziukiewicz*

Anna Fidziukiewicz  
(kierownik jednostki)

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

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej


**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego  
*Daniel Supronik*

Daniel Supronik  
(główny księgowy)

2021.01.25  
rok mies. dzień

**DYREKTOR**  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
*mgr Anna Fidziukiewicz*

Anna Fidziukiewicz  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Poradnia-Psychologiczno-Pedagogiczna</b> Os.Zielone 1B 16-100 Sokółka	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  31.03.2021  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Sorocicach <b>WPŁYNEŁO</b> Powiat Sokółski  Wysłać bez pisma przewodniego 274552AD57B4DBB4
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000734363</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	1 050 894,50	A Fundusz	-41 620,72	1 003 754,70
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	580 561,16	1 841 207,47
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	1 050 894,50	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-622 181,88	-837 452,77
A.II.1 Środki trwałe	0,00	1 050 894,50	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	5 728,39	A.II.2 Strata netto (-)	-622 181,88	-837 452,77
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	1 045 166,11	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	57 304,03	59 239,52
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	57 304,03	59 239,52
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	790,05
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	6 642,06	7 275,81
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	34 978,66	39 073,94

DYREKTOR  
Wdziału Finansowego

Daniel Supronik  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

274552AD57B4DBB4

DYREKTOR  
Poradnia Anna Fidziukiewicz  
(kierownik jednostki)  
mgr Anna Fidziukiewicz

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	15 683,31	12 099,72	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	15 683,31	12 099,72
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	15 683,31	12 099,72
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	2 062,50	1 032,00			
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	2 062,50	1 032,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 620,81	11 067,72			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 620,81	11 067,72			
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			

DYREKTOR  
Wydziału Finansowego

Daniel Supronik  
(główny księgowy)

SJO BeStia

2021-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

274552AD57B4DBB4

DYREKTOR  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej

Anna Fidziukiewicz  
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>15 683,31</b>	<b>1 062 994,22</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>15 683,31</b>	<b>1 062 994,22</b>

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego

*Daniel Supronik*

Daniel Supronik  
(główny księgowy)

SJO-BeSTia

2021-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

274552AD57B4DBB4

**DYREKTOR**  
Anna Fidziukiewicz  
(kierownik jednostki)

*mgr Anna Fidziukiewicz*

DYREKTOR  
Wydziału Finansowego

*Daniel Supronik*  
Daniel Supronik

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-01-25


(rok, miesiąc, dzień)

274552AD57B4DBB4

DYREKTOR

*Anna Fidziukiewicz*  
Anna Fidziukiewicz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia-Psychologiczno-Pedagogiczna Os.Zielone 1B 16-100 Sokółka	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Powiat Sokółski Wysłać bez pisma przewodniego 05C16C37BF7DFD25
Numer identyfikacyjny REGON <b>000734363</b>		
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<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>	622 304,00	837 499,52
B.I. Amortyzacja	0,00	28 518,17
B.II. Zużycie materiałów i energii	22 318,75	121 987,49
B.III. Usługi obce	7 466,49	12 077,45
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	463 196,09	538 785,31
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	128 540,12	135 189,30
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	782,55	941,80
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>	-622 304,00	-837 499,52
<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

Inne przychody operacyjne  
 Wydziału Finansowego  
 Działel Supronik

Daniel Supronik  
 główny księgowy

2021-01-25  
 rok, miesiąc, dzień

Anna Fidziukiewicz  
 kierownik jednostki

DYSKUSJA  
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
 mgr Anna Fidziukiewicz

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.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-622 304,00	-837 499,52
G.	<b>Przychody finansowe</b>	122,12	46,75
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	122,12	46,75
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-622 181,88	-837 452,77
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-622 181,88	-837 452,77

  
**DYREKTOR**  
 Wydziału Finansowego  
 Daniel Supronik  
 Daniel Supronik  
 główny księgowy

2021-01-25  
 rok, miesiąc, dzień

  
**DYREKTOR**  
 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej  
 1192 Anna Fidziukiewicz  
 Anna Fidziukiewicz  
 kierownik jednostki



DYREKTOR  
Wydziału Finansowego

*Daniel Supronik*

Daniel Supronik  
główny księgowy

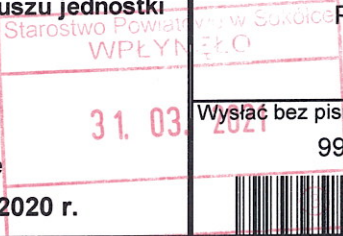

2021-01-25  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej

*mgr Anna Fidziukiewicz*

Anna Fidziukiewicz  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Poradnia-Psychologiczno-Pedagogiczna</b> Os. Zielone 1B 16-100 Sokółka	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> <div style="text-align: center;">   <b>sporządzone</b>  <b>na dzień 31-12-2020 r.</b> </div>	Adresat: <b>Powiat Sokółski</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000734363</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>991964521BF7157E</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	617 766,17	580 561,16	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	617 100,84	1 882 874,94	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	617 100,84	803 462,27	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	1 079 412,67	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	654 305,85	622 228,63	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	654 183,73	622 181,88	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	122,12	46,75	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>580 561,16</b>	<b>1 841 207,47</b>	

**DYREKTOR**  
Wydzielną Finansową

*Daniel Supronik*  
Daniel Supronik  
główny księgowy

2021-01-25  
rok, miesiąc, dzień

Anna Fidziukiewicz  
kierownik jednostki

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-622 181,88	-837 452,77
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-622 181,88	-837 452,77
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	-41 620,72	1 003 754,70

DYREKTOR  
Wdziału Finansowego

*Daniel Supronik*

Daniel Supronik  
główny księgowy

2021-01-25  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej,  
*mgr Anna Fidziukiewicz*

Anna Fidziukiewicz  
kierownik jednostki

DYREKTOR  
Wydziału Finansowego

*Daniel Supronik*

Daniel Supronik  
główny księgowy

2021-01-25  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej

*mgr Anna Fidziukiewicz*

Anna Fidziukiewicz  
kierownik jednostki



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

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2020 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020 r.	
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja		inne
1.	Wartości niematerialne i prawne	32 504,68	1 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 790,74	0,00	32 034,94
2.	Środki trwałe, w tym:	0*	0,00	0,00	1 152 154,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 152 154,35
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	5 728,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 728,39
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	1 146 425,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 146 425,96
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\*zmiana wartości w celu poprawnego ujęcia innych środków trwałych

**DYREKTOR**

Wydział Finansowy

**30.03.2021**

**DYREKTOR**

Państwowy Instytut Pedagogiczny

**mgr Anna Fidzianowicz**

*Daniel Szymonik*  
Główny księgowy

.....  
Data

.....  
Kierownik jednostki





Załącznik Nr 2  
(część II, poz 1.1)

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

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2020 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020 r.
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)	
1.	Wartości niematerialne i prawne	32 504,68	1 321,00	0,00	0,00	1 790,74	0,00	32 034,94
2.	Środki trwałe, w tym:	*0	101 259,85	0,00	0,00	0,00	0,00	101 259,85
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	101 259,85	0,00	0,00	0,00	0,00	101 259,85
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	*0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\*zmiana wartości w celu poprawnego ujęcia innych środków trwałych

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego  
*Daniel Suproch*  
Główny księgowy

**30. 03. 2021**

.....  
Data

**DYREKTOR**  
Poczty Pedagogicznej i Pedagogicznej  
*Wiercia Flakowska*  
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		Stan na koniec roku obrotowego
			4	5	Zwiększenia	Zmniejszenia	
1		3					
1		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )					
		Wartość (zł)					
2		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )					
		Wartość (zł)					
		Powierzchnia					
		Wartość (zł)					
3		Powierzchnia					
		Wartość (zł)					
4		Powierzchnia					
		Wartość (zł)					
5		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )					
		Wartość (zł)					
6		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )					
		Wartość (zł)					
7		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )					
		Wartość (zł)					
Razem			0,00				0,00

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego  
*[Podpis]*  
**Dagniel Supranik**  
Główny księgowy

**30. 03. 2021**

Data

**DYREKTOR**  
Poradni Psychologicznej, Pedagogicznej  
*[Podpis]*  
**mgr Anna Fiażnikiewicz**

Kierownik jednostki



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

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		3	4	5	6	
1.	2					
1.			0	0		
2.						
3.						
Razem			0	0		

**DYREKTOR**  
Wydziału Finansowego

*Danfel Supronik*

.....  
Główny księgowy

**30. 03. 2021**

.....  
Data

**DYREKTOR**

Poradni Psychologicznej

*mgr Anna Fidzian*

.....  
Kierownik jednostki



### 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.

.....  
**DYREKTOR**  
 Wydziału Finansowego  
*Daniel Supronik*  
 Główny księgowy

.....  
**DYREKTOR**  
 Przedsiębiorstwa  
*mgr Aleksandra Fiala*  
 Kierownik jednostki

**30. 03. 2021**

.....  
 Data

