

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

KOPIA

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia **2021-03-23** (2)

WPLYNĘŁO

Nr rej. zał.

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 31.12.2020	Adresat Miasto Białystok
---	---	-----------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	155 743,24	152 184,02	A. Fundusze	10 763,90	10 969,42
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 529 659,66	1 481 738,71
II. Rzeczowe aktywa trwałe	155 743,24	152 184,02	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 518 895,76	-1 470 769,29
1. Środki trwałe	155 743,24	152 184,02	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	94 000,00	94 000,00	2. Strata netto (-)	1 518 895,76	1 470 769,29
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	54 079,91	51 290,69	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 663,33	6 893,33	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	167 150,12	159 928,38
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	167 150,12	159 928,38
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	910,18	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 852,00	6 781,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	50 938,66	46 417,10
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	84 828,00	88 464,00
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	22 170,78	18 713,78	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	21 621,28	18 266,28
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	21 621,28	18 266,28
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	17 439,50	15 346,50			
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	17 009,00	14 916,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 731,28	3 367,28			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 731,28	3 367,28			
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	177 914,02	170 897,80	Suma pasywów	177 914,02	170 897,80

2021.03.03

.....
 Główny księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Zenobia Radziwoniuk

.....
 rok, miesiąc, dzień

.....
 Kierownik jednostki
DYREKTOR

 mgr Joanna Dąbrowska-Pastor

Dnia **2021-03-23** (2)

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 31.12.2020 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
--	---	-----------------------------

WPLYNĘŁO
Strefa:

	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	1 523 313,07	1 533 824,90
I. Amortyzacja	3 559,22	3 559,22
II. Zużycie materiałów i energii	29 607,06	31 548,45
III. Usługi obce	32 743,88	24 387,64
IV. Podatki i opłaty	384,00	797,00
V. Wynagrodzenia	1 181 753,21	1 179 762,22
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	275 265,70	293 770,37
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)	-1 523 313,07	-1 533 824,90
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 410,00	63 054,58
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	4 410,00	63 054,58
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)	-1 518 903,07	-1 470 770,32
G. Przychody finansowe	7,31	1,03
I. Wydividendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	7,31	1,03
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)	-1 518 895,76	-1 470 769,29
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)	-1 518 895,76	-1 470 769,29

GLÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Zenobia Radziwoniuk

2021.03.03

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki
mgr Joanna Dąbrowska-Pastwa

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

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2021-03-23 (2)

Jednostka: spps

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Specjalistyczna Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna dla Dzieci i Młodzieży z Zaburzeniami Emocjonalnymi w Białymstoku		Miasto Białystok
ul. Mickiewicza 31/2 15-213 Białystok tel. 0857328666		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2020	
05018264000000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 353 378,12	1 529 659,66
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 497 995,00	1 470 974,81
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 497 995,00	1 470 974,81
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)	1 321 713,46	1 518 895,76
2.1. Strata za rok ubiegły	1 321 713,46	1 518 895,76
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)	1 529 659,66	1 481 738,71
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 518 895,76	-1 470 769,29
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 518 895,76	-1 470 769,29
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
Fundusz (II+,-III)	10 763,90	10 969,42

GLÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Zenobia Radziwoniuk

2021.03.03

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

mgr Joanna Dąbrowska-Pastwa

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU
DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA

Dnia 2021-03-23 (2)

WPLYNĘŁO

Nr rej. zał.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
nazwę jednostki <i>Specjalistyczna Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna dla Dzieci i Młodzieży z Zaburzeniami Emocjonalnymi</i>
siedzibę jednostki
adres jednostki <i>15-214 Białystok ul. Mickiewicza 31/2</i>
podstawowy przedmiot działalności jednostki
działalność wspomagająca edukację
wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>sprawozdanie za okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.</i>
wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
<p>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 o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce podstawowe środki trwałe ewidencjonowane na koncie 011, z wyjątkiem gruntów, umarza się metodą liniową za okres całego roku obrotowego.</p> <p>Wycena należności i zobowiązań: Należności i zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, czyli uwzględniając także naliczone odsetki.</p> <p>Ewidencja zapasów: Zakupione materiały ujmuje się według cen zakupu i tak wycenia się na dzień bilansowy.</p> <p>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.</p>
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 pożyczek zagrożonych)
dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego 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 były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
łącznie 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

tabela 1.7

tabela 1.15

kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
<i>opisać wpływ wirusa SARS-CoV-2 na funkcjonowanie jednostki *</i>

środki ogółem poniesione na SARS - CoV-2 w jednostce (kwota) 1981,45
 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

 mgr Joanna Dąbrowska

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

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych

Tabela aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia

1.1 wewnętrzznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
011	Środki trwałe	191 530,73			191 530,73
013	Pozostałe środki trwałe	93 585,79	7 057,00		100 642,79
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	35 787,49	3 559,22		39 346,71
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	105 410,96	7 057,00		112 467,96

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zenobia Rudażwiłoniuk

DYREKTOR

mgr Joanna Dąbrowska-Pastur

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 początek terytorialnego (stan początek zagroźonych))

Lp.	Rodzaj należności	zmiany w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	zwiększenia	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 Radziwiłł

DYREKTOR

Z. Radziwiłł
 mgr Joanna Dobrowska-Francis

Tabela
1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1 049 163,63
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	84 828,00
3	Odprawy emerytalne i rentowe	
4	Nagrody jubileuszowe	4 718,37
5	Ekwiwalent za urlop	
6	Inne	273 047,00
	RAZEM	277 765,37

1.444.757,

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zenobia Radziwoniuk

DYREKTOR

J. Dąbrowska-Pastrna
mgr Joanna Dąbrowska-Pastrna