

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna ul. Piłsudskiego 10A PORADANIA PSYCHOLOGICZNO - PEDAGOGICZNA 17-200 Hajnówka	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 2021-12-31.	Adresat Powiat hajnowski
Nr statystyczny - REGON 000739082 ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 10A tel. 85 682 23 05, kom. 505 135 564 NIP 543 18 36 007; Regon 000739082		Wysłać bez pisma przewoźnego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	13 796,53	A. Fundusz	-96 460,52	-87 172,78
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	934 285,72	1 100 519,02
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II Wynik finansowy netto	-1 030 746,24	-1 187 691,80
1. Środki trwałe	0,00	13 796,53	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 030 746,24	-1 187 691,80
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowaniu wieczystym 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	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	96 697,69	102 247,50
1.5. Inne środki trwałe	0,00	13 796,53	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	96 460,52	102 247,50
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania w obec budżetów	3 914,00	3 406,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	32 682,65	34 994,89
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	59 863,87	61 413,44
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	1 154,98
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie w wykonaniu umów)	0,00	0,00
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	237,17	1 278,19	8. Fundusze specjalne	237,17	1 278,19
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	237,17	1 278,19
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	237,17	1 278,19			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	237,17	1 278,19			
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	237,17	15 074,72	Suma pasywów	237,17	15 074,72

(skarbnik)

GŁÓWNIKOWY
mgr Lucyna Wojciuk

2022. III. 21
(rok, miesiąc, dzień)

(zarząd) DYREKTOR

mgr Lucyna Wojciuk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Poradnia
Psychologiczno Pedagogiczna

ul. Piłsudskiego 10A

Poradnia

Numer identyfikacyjny: 000739080

17-200 Hajnówka

ul. Piłsudskiego 10A

tel. 85 682 23 05, kom. 505 135 564

Zestawienie zmian w funduszu
jednostki ... sporządzone na dzień
2021-12-31

Adresat

Powiat hajnowski

Wysłać bez pisma przewodniego

Treść	Stan na koniec roku	
	roku pop.	roku bież.
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	886 662,13	934 285,72
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 035 581,94	1 202 150,37
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 035 581,94	1 188 120,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	14 030,37
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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)	987 958,35	1 035 917,07
2.1. Strata za rok ubiegły	985 679,23	1 030 746,24
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 279,12	5 170,83
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)	934 285,72	1 100 519,02
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 030 746,24	1 187 691,80
1. zysk netto	0,00	0,00
2. strata netto	1 030 746,24	1 187 691,80
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II +,- III)	96 460,52	87 172,78

INFORMACJA DODATKOWA

Hajnówka 2022.03.15

[Podpis]

DYREKTOR

[Podpis]
mgr Lucyna Wojciuk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna ul. Piłsudskiego 10A	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Adresat Powiat hajnowski
Numer identyfikacyjny REGON 17-200 Hajnówka: 000739082	PORADANIA PSYCHOLOGICZNO - PEDAGOGICZNA ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 10A tel. 85 682 23 05, kom. 505 135 564 NIP 543 18 36 007; Regon 000739082	Wysłać bez pisma przewoźnego

Treść	Stan na koniec roku	
	roku pop.	roku bież.
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	1 033 025,36	1 192 862,63
I. Amortyzacja	0,00	233,84
II. Zużycie materiałów i energii	39 550,96	65 846,42
III. Usługi obce	23 566,14	34 498,31
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	786 222,95	883 419,45
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	183 255,31	208 461,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	430,00	403,00
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) ze sprzedaży (A - B)	-1 033 025,36	-1 192 862,63
D. Pozostałe przychody operacyjne	153,00	208,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	153,00	208,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 032 872,36	-1 192 654,63
G. Przychody finansowe	2 126,12	4 962,83
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	2 126,12	4 962,83
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)	-1 030 746,24	-1 187 691,80
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)	-1 030 746,24	-1 187 691,80

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Walentyna Ochtyś

2022. III. 21
(data)

DYREKTOR
.....
mgr Lucyna Wójcik
(kierownik jednostki)

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Poradnię Psychologiczno Pedagogiczną w Hajnówce
1.1	nazwę jednostki
	Ul. Marszałka J. Piłsudskiego 10A
1.2	siedzibę jednostki
	17-200 Hajnówka
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Placówka oświatowa :zakres realizacji zadań dydaktycznych, wychowawczych i opiekuńczych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres: 01.01.2021-31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe: Bilans jednostki budżetowej Rachunek zysków i strat Zestawienie zmian w funduszu
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Walentyna Ochryciuk

DYREKTOR

mgr Lucyna Wojciuk

	<p>W roku obrotowym w jednostce przyjęto zasady rachunkowości wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, jak również zasady zawarte w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych.</p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Wartości niematerialne i prawne: wg cen nabycia pomniejszone o umorzenie b) Rzeczowe aktywa trwałe: wg metody liniowej dla wszystkich środków trwałych c) Aktywa obrotowe: wartość brutto zakupionych materiałów o wartości powyżej 200 złotych umarza się w dniu zakupu i obciąża właściwy koszt jednostki d) Należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty na dzień bilansowy e) Środki pieniężne na rachunku bankowym wyceniono w wartości nominalnej f) Zobowiązania krótkoterminowe wycenione wg wartości wymaganej zapłaty g) Zobowiązania długoterminowe: nie dotyczy
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Tabele w załączeniu (Załącznik 1, 2, 3)
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
1.5.	wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wartość środków pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	979.832,88
2.	Nagrody jubileuszowe	17.940,00
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	32.112,00
4.	Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	45.469,45
5.	Inne świadczenia pracownicze*	6.168,92
	RAZEM:	1.081.523,25
	<ul style="list-style-type: none"> Wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bhp, tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowanie obowiązkowych badań profilaktycznych, okularów korekcyjnych, posiłki regeneracyjne, dopłaty do studiów, szkolenie pracowników itp. 	
1.16.	inne informacje	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	Nie dotyczy	
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	
	Nie dotyczy	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	Nie dotyczy	
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	
	Poradnia osiągnęła pozostałe przychody w kwocie 182,00 z tytułu prowizji płatnika	
2.5.	inne informacje	
	Poradnia otrzymała odszkodowanie z tytułu ubezpieczenia budynku- 4962,83 zł. i 26,00 dochody lat ubiegłych	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Waleryna Ochryciuk
 Główny księgowy

2022.03.15
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Lucyna Wojciuk

Dyrektor jednostki

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia (likwidacja)	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty						-				-		-
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	79 237,32					-				-		79 237,32
3	urządzenia techniczne i maszyny	x					-				-		x
4	Środki transportu	x					-				-		x
5	Inne środki trwałe	11 291,61	14 030,37				-				-		25 321,98
	RAZEM	90 528,93	14 030,37				14 030,37				-		104 559,30
7	Wartości niematerialne i prawne	12 094,00					-				-		12 094,00
7.1	Licencje i prawa autorskie	3 791,76					-				-		3 791,76
8	RAZEM	15 885,76			-		14 030,37	-			-		116 653,30

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wm
mgr Walentyna Ochociuk

DYREKTOR
Wm
mgr Lucyna Wojciuk

Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	odpis 2021	nieodpłatne otrzymanie	likwidacja	nieodpłatne przekazanie	stan na koniec roku obrotowego
budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	79.237,32					79.237,32
maszyny i urządzenia techniczne	x					x
środki transportu	x					x
narzędzia , przyrządy, ruchomości i wyposażenie	11.291,61	233,84			-	11.525,45
umorzenie stan na koniec roku obrotowego	90.528,93	233,84			-	90.762,77
Wartości niematerialne i prawne (w tym licencje i prawa autorskie)	15.885,76					15.885,76

Główny księgowy

2022.03.15
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Walentyna Ochociuk

DYREKTOR
mgr Lucyna Wojciuk

Wartość netto środków trwałych

Wyszczególnienie	Stan środków trwałych na koniec roku obrotowego	stan umorzenia środków trwałych na koniec roku obrotowego	stan środków trwałych netto na koniec roku obrotowego
grunty			
budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	79.237,32	79.237,32	x
maszyny i urządzenia techniczne	x	x	x
środki transportu	x	x	x
narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	25.321,98	11.525,45	13.796,53
RAZEM	104.559,30	90.762,77	13.796,53

Wyszczególnienie			
Wartości niematerialne i prawne (w tym licencje i prawa autorskie)	15.885,76	15.885,76	x

Główny księgowy

2022.03.15
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Walentyna Ochryciuk

DYREKTOR

mgr Lucyna Wojciuk