

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 PORADNIA
 PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA
 ul. Władysława IV 23/25
 81-742 Sopot

000957821

Numer identyfikacyjny REGON

BILANS
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego

sporządzony na dzień 31-12-2021 r.

Adresat

URZĄD MIASTA SOPOTU WYDZIAŁ

URZĄD MIASTA SOPOTU
 ul. KOŚCIUSZKI 23/25, Sopot
 REFERAT BUDŻETU

Wpłynęło

2022 -03- 5

Podpis

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	348 713,81	325 466,67	A. Fundusze	251 108,11	226 358,77
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 854 923,58	1 929 400,30
II. Rzeczowe aktywa trwałe	348 713,81	325 466,67	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 603 815,47	-1 703 041,53
1. Środki trwałe	348 713,81	325 466,67	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 603 815,47	1 703 041,53
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	328 840,56	313 056,21	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
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	19 873,25	12 410,46	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	103 438,55	103 105,00
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	103 438,55	103 105,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 212,65	289,55
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 885,58	15 421,25
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	78 507,47	82 652,98
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	744,12
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	5,52

B. Aktywa obrotowe	5 832,85	3 997,10	8. Fundusze specjalne	5 832,85	3 991,58
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 832,85	3 991,58
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
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	5 832,85	3 997,10			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 832,85	3 997,10			
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	354 546,66	329 463,77	Suma pasywów	354 546,66	329 463,77

Małgorzata Wańska

(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wańska
mgr Małgorzata Wańska

2022-03-11

(rok, miesiąc, dzień)

Regina Osika

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Regina Osika
mgr Regina Osika

PORADNIA
PSYCHOLOGICZNO-PEDA
GOGICZNA
ul. Władysława IV 23/25
81-742 Sopot

Numer identyfikacyjny
REGON 000957821

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31-12-2021 r.

Adresat

URZĄD MIASTA Sopotu
WYDZIAŁ FINANSOWY
ul. Kościuszki 54/23, Sopot
-
2022 -03-15

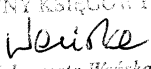
Podpis: _____ Stan na: _____
koniec roku poprzedniego koniec roku bieżącego

A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	120,00
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	120,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 650 422,40	1 703 167,97
I.	Amortyzacja	21 655,05	23 247,14
II.	Zużycie materiałów i energii	92 517,45	103 983,34
III.	Usługi obce	50 045,91	56 378,37
IV.	Podatki i opłaty	1 728,00	1 840,80
V.	Wynagrodzenia	1 161 159,31	1 197 679,41
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	304 116,68	300 838,91
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	19 200,00	19 200,00
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)	-1 650 422,40	-1 703 047,97
D.	Pozostałe przychody operacyjne	46 606,87	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	46 606,87	0,00
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)	-1 603 815,53	-1 703 047,97
G.	Przychody finansowe	0,06	6,44
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,06	6,44
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)	-1 603 815,47	-1 703 041,53
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)	-1 603 815,47	-1 703 041,53

Małgorzata Wańska

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Wańska

2022-03-11

(rok, miesiąc, dzień)

Regina Osika

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

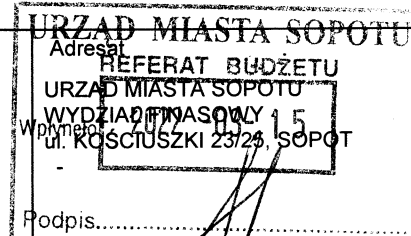
mgr Regina Osika

PORADNIA
PSYCHOLOGICZNO-PEDA
GOGICZNA
ul. Władysława IV 23/25
81-742 Sopot

Numer identyfikacyjny
REGON 000957821

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

sporządzone na dzień 31-12-2021 r.



	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 819 316,01	1 854 923,58
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 589 706,68	1 678 418,63
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 579 092,73	1 678 418,63
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	10 613,95	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)	1 554 099,11	1 603 941,91
2.1. Strata za rok ubiegły	1 543 485,10	1 603 815,47
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,06	126,44
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	10 613,95	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)	1 854 923,58	1 929 400,30
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 603 815,47	-1 703 041,53
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	1 603 815,47	1 703 041,53
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II +, -III)	251 108,11	226 358,77

Małgorzata Wańska
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Wańska
mgr Małgorzata Wańska

2022-03-11
(rok, miesiąc, dzień)

Regina Osika
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Regina Osika
mgr Regina Osika

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna
1.2.	siedzibę jednostki
	Sopot
1.3.	adres jednostki
	ul. Władysława IV 23/25
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc psychologiczno-pedagogiczna dla dzieci i młodzieży, rodziców i nauczycieli
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021-31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Sopocie prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości i rozporządzeniem MRiF, w siedzibie Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Sopocie przy ul. Władysława IV 23/25, przy pomocy programu komputerowego „Finanse DDJ” firmy ProgMan. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się na dzień bilansowy według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według następujących zasad: Wartość początkowa środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000 zł wprowadza się do ewidencji ilościowo-wartościowej w podziale na grupy rodzajowe (konto 011), amortyzuje metodą liniową, jednorazowo za okres całego roku, wycenia się na dzień bilansowy w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne (umorzenie), w programie „ProgMan - Wyposażenie”. Narzędzia, urządzenia, wartości niematerialne i prawne, wyposażenie od wartości 500 zł do 10.000 zł w cenie nabycia oraz testy psychologiczne bez względu na wartość, stanowią pozostałe środki trwałe, są ewidencjonowane na koncie 013 i 020 (ewidencja ilościowo-wartościowa) i umarzane w momencie przyjęcia do użytkowania. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w dniu zakupu. Należności na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagalnej zapłaty wraz z naliczonymi odsetkami. Zobowiązania (krótkoterminowe) na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagalnej zapłaty. Środki pieniężne i rachunki bankowe oraz pozostałe aktywa i pasywa w księgach rachunkowych ujmowane są w wartości nominalnej i tak też wyceniane na dzień bilansowy. Z uwagi na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie roku oraz kierując się zasadą istotności nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych. Poradnia nie tworzy rezerw na zobowiązania. Wynik finansowy ustalany jest w wariantcie porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860. Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w zespole „4” kont według rodzajów kosztów w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków oraz kosztów amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, ewidencja przychodów i kosztów ich uzyskania prowadzona jest w zespole „7” kont z uwzględnieniem podziałek klasyfikacji budżetowej dochodów.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych, – tab.1 i 1a
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
	Nie dotyczy
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
	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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy

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
	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wypłacono w 2021 r.: wynagrodzenia - 994 406,36, nagrody jubileuszowe – 5 125,20, ekwiwalent za urlop – 758,00 w związku z rozwiązaniem umowy o pracę , godziny nadwymiarowe – 1 257,12, nagrody dyrektora – 14 960,00, nagrodę Prezydenta – 10 000,00
1.16.	inne informacje
	Stan środków pieniężnych na rachunku VAT wynosi 0,00 zł.
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Halirka
 mgr Małgorzata Walska

(rok, miesiąc, dzień)

2022-03-11

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Regina Osika
 mgr Regina Osika