

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doskona ul.Folwarczna 52 67-200 Głogów	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Głogowski
Numer identyfikacyjny REGON 391066970		Wysłać bez pisma przewodniego 467BAD1158699679 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 579 702,88	1 526 570,83	A Fundusz	1 366 740,91	1 312 755,33
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 268 262,63	5 330 680,04
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 579 702,88	1 526 570,83	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 901 521,72	-4 017 924,71
A.II.1 Środki trwałe	1 579 702,88	1 526 570,83	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 901 521,72	-4 017 924,71
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	1 579 702,88	1 526 570,83	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	239 219,38	239 255,40
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	239 219,38	239 255,40
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	34 280,90	34 140,07
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	178 681,07	179 675,43

LIDIA RÓŻAŃSKA
(główny księgowy)

BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

L. Różańska
mgr Lidia Różańska

2023-03-01
(rok, miesiąc, dzień)
467BAD1158699679

BARBARA LIDIA KRZYWULICZ
(kierownik jednostki)

D Y R E K T O R
Powiatowego Centrum Poradnictwa
Psychologiczno - Pedagogicznego
i Doskonalenia Nauczycieli

mgr Barbara Krzywulicz

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.03

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	26 257,41	25 439,90	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	83,50
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	26 257,41	25 356,40
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	26 257,41	25 356,40
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	24 000,00	23 750,00			
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	24 000,00	23 750,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 257,41	1 689,90			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 257,41	1 689,90			
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			

LIDIA RÓŻAŃSKA
(główny księgowy)

2023-03-01
(rok, miesiąc, dzień)

BARBARA LIDIA KRZYWULICZ
(kierownik jednostki)

BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

L. Różańska
mgr Lidia Różańska

467BAD1158699679

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.03

D Y R E K T O R
Powiatowego Centrum Poradnictwa
Psychologicznego - Pedagogicznego
i Doskonalenia Nauczycieli
mgr Barbara Krzywulicz

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 605 960,29	1 552 010,73	Suma pasywów	1 605 960,29	1 552 010,73

GLÓWNY KSIĘGOWY

L. Różańska
mgr Lidia Różańska

LIDIA RÓŻAŃSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-01

(rok, miesiąc, dzień)
467BAD1158699679

DYREKTOR

Powiatowego Centrum Poradnictwa
Psychologiczno - Pedagogicznego
i Doskonalenia Nauczycieli

Barbara Krzywulicz
mgr Barbara Krzywulicz

BARBARA LIDIA KRZYWULICZ
(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY

L. Różańska
mgr Lidia Różańska

LIDIA RÓŻAŃSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2023-03-01

(rok, miesiąc, dzień)

467BAD1158699679

D Y R E K T O R

Powiatowego Centrum Poradnictwa
Psychologiczno - Pedagogicznego
i Doskonalenia Nauczycieli

mgr Barbara Krzywulicz
mgr Barbara Krzywulicz

BARBARA LIDIA KRZYWULICZ
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doskonalenia Nauczycieli ul.Folwarczna 52 67-200 Głogów	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Głogowski	
Numer identyfikacyjny REGON 391066970		Wysłać bez pisma przewodniego 03ABA815791FC715 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	119 133,30	154 251,80	
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	119 133,30	154 251,80	
B. Koszty działalności operacyjnej	4 023 446,22	4 173 629,91	
B.I. Amortyzacja	53 132,05	53 132,05	
B.II. Zużycie materiałów i energii	282 293,71	314 240,55	
B.III. Usługi obce	332 961,78	410 964,97	
B.IV. Podatki i opłaty	28,00	28,00	
B.V. Wynagrodzenia	2 693 093,37	2 731 501,78	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	658 857,46	660 319,66	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 079,85	3 442,90	
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	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 904 312,92	-4 019 378,11	
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 791,20	1 453,40	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	2 791,20	1 453,40	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

LIDIA RÓŻAŃSKA
główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

BeSTia

L. Różańska
mgr Lidia Różańska

2023-03-01
rok, miesiąc, dzień

03ABA815791FC715

BARBARA LIDIA KRZYWULICZ
kierownik jednostki

DYREKTOR

Powiatowego Centrum Poradnictwa
Psychologiczno - Pedagogicznego
i Doskonalenia Nauczycieli

mgr Barbara Krzywulicz

Strona 1 z 3

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)	-3 901 521,72	-4 017 924,71
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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)	-3 901 521,72	-4 017 924,71
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)	-3 901 521,72	-4 017 924,71

GLÓWNY KSIĘGOWY

L. Różańska
mgr Lidia Różańska

LIDIA RÓŻAŃSKA
główny księgowy

2023-03-01

rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R
Powiatowego Centrum Poradnictwa
Psychologiczno - Pedagogicznego
i Doskonalenia Nauczycieli

mgr Barbara Krzywulicz

BARBARA LIDIA KRZYWULICZ
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doskonalenia Nauczycieli ul. Folwarczna 52 67-200 Głogów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Głogowski
Numer identyfikacyjny REGON 391066970		Wysłać bez pisma przewodniego CD8B7B8E5054F974 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 083 249,72	5 268 262,63
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 949 390,03	4 119 644,33
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 949 390,03	4 119 644,33
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	0,00
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)	3 764 377,12	4 057 226,92
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 642 452,62	3 901 521,72
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	121 924,50	155 705,20
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 268 262,63	5 330 680,04

LIDIA RÓŻAŃSKA
główny księgowy

2023-03-01
rok, miesiąc, dzień

BARBARA LIDIA KRZYWULICZ
Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

D KIEROWNIK JEDNOSTKI
Powiatowego Centrum Poradnictwa
Psychologiczno - Pedagogicznego
i Doskonalenia Nauczycieli

BeSTia

L. Różańska
mgr Lidia Różańska

CD8B7B8E5054F974

mgr Barbara Krzywulicz
mgr Barbara Krzywulicz

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 901 521,72	-4 017 924,71
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 901 521,72	-4 017 924,71
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 366 740,91	1 312 755,33

GLÓWNY KSIĘGOWY

L. Różańska
mgr Lidia Różańska

LIDIA RÓŻAŃSKA
główny księgowy

2023-03-01

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Poradnictwa
Psychologiczno - Pedagogicznego
i Doskonalenia Nauczycieli
mgr Barbara Krzywulicz

BARBARA LIDIA KRZYWULICZ
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doskonalenia Nauczycieli ul.Folwarczna 52 67-200 Głogów	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Głogowski
Numer identyfikacyjny REGON 391066970		7038D03EB3221E98 

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

LIDIA RÓŻAŃSKA
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Lidia Różańska

BeSTia

2023.01.27
rok mies. dzień

BARBARA LIDIA KRZYWULICZ
(kierownik jednostki)
DYREKTOR
Powiatowego Centrum Poradnictwa
Psychologiczno - Pedagogicznego
i Doskonalenia Nauczycieli

mgr Barbara Krzywulicz

Strona 1 z 2

7038D03EB3221E98

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

LIDIA RÓŻAŃSKA
(główny księgowy)

2023.01.27
rok mies. dzień

BARBARA LIDIA KRZYWULICZ
(kierownik jednostki)
DYREKTOR
Powiatowego Centrum Poradnictwa
Psychologiczno - Pedagogicznego
i Doskonalenia Nauczycieli

BeSTia

7038D03EB3221E98

mgr Barbara Krzywulicz
Strona 2 z 2

Załącznik do Bilansu Zamknięcia na dzień 31.12.2022 r.
Termin i sposób przeprowadzenia inwentaryzacji
stanu aktywów i pasywów na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Symbol konta	Nazwa konta bilansowego	Stan konta		Wycena na dzień bilansowy	Termin i sposób przeprowadzenia inwentaryzacji		
			Wn	Ma		A - spis z natury	B - pisemne potwierdzenie	C - porównanie stanu ewidencyjnego
1.	011	Środki trwałe	2 125 281,90	0,00	według cen nabycia, wartość początkowa pomniejszona o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości			C
2.	013	Pozostałe środki trwałe	923 973,90	0,00	według cen nabycia, wartość początkowa pomniejszona o odpisy umorzeniowe		B	C
3.	014	Zbiory biblioteczne	386 298,41	0,00	według cen nabycia, wartość początkowa pomniejszona o odpisy umorzeniowe		B	C
4.	020	Wartości niematerialne i prawne	41 465,56	0,00	według cen nabycia, wartość początkowa pomniejszona o odpisy umorzeniowe		B	C
5.	071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	598 711,07	wartość umorzenia			C
6.	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	1 351 737,87	wartość umorzenia			C
7.	080	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	według wartości nominalnej			C
8.	101	Kasa	0,00	0,00	według wartości nominalnej	A	B	C
9.	130-01	Rachunek bieżący jednostki (subkonto dochodów)	0,00	0,00	według wartości nominalnej		B	C
10.	130-02	Rachunek bieżący jednostki (subkonto wydatków)	83,50	0,00	według wartości nominalnej		B	C
11.	135	Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia	1 606,40	0,00	według wartości nominalnej		B	C
12.	139	Inne rachunki bankowe	0,00	0,00	według wartości nominalnej		B	C
13.	141	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu			C
14.	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	0,00	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu			C
15.	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu		B	C
16.	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu			C
17.	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	83,50	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu			C
18.	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	0,00	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu			C
19.	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	33 103,93	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu			C
20.	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	179 675,43	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu			C
21.	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	23 750,00	0,00	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu		B	C
22.	240	Pozostałe rozrachunki	0,00	1 036,14	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu			C
23.	400	Amortyzacja	0,00	0,00	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu			C
24.	401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu			C
25.	402	Usługi obce	0,00	0,00	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu			C
26.	403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu			C
27.	404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu			C
28.	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu			C
29.	409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu			C
30.	720	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu			C
31.	760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu			C
32.	800	Fundusz jednostki	0,00	5 330 680,04	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu			C
33.	810	Dotacje budżetowe, płatności z budżetu środków europejskich oraz środków z budżetu na inwestycje	0,00	0,00	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu			C
34.	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	25 356,40	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu			C
35.	860	Wynik finansowy	4 017 924,71	0,00	według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu			C
Razem			7 520 384,38	7 520 384,38				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
mgr Lidia Różańska

2022-12-31

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Powiatowego Centrum Poradnictwa
Psychologiczno-Pedagogicznego
i Doskonalenia Nauczycieli

mgr Barbara Krzywulicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Lidia Potocka

Tabela 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

Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość Początkowa- stan na początek okresu sprawozdawcz ego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość końcowa - stan na koniec okresu sprawozdawcz ego (3+8-14)
			nabycie	przemieszc zenie wewnętrzne a	aktualiza cje	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszcz enie wewnętrzne	aktualiza cja	inne zmniejszen ia	zmniejszenia ogółem (9+10+11+1 2+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego						0,00						0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	2 125 281,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 125 281,90
2	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4)	2 125 281,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 125 281,90
2.1	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
	Grunty stanowiące własność samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00							0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	2 125 281,90	0,00				0,00							2 125 281,90
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny						0,00							0,00
2.4	Środki transportu													
2.5	Inne środki trwałe (w tym pozostałe środki trwałe)						0,00							0,00
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00							0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00							0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

L. Różańska
mgr Lidia Różańska

D Y R E K T O R

Powiatowego Centrum Poradnictwa
Psychologiczno - Pedagogicznego
i Doskonalenia Nauczycieli

mgr Barbara Krzywulicz
mgr Barbara Krzywulicz

Tabela 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

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek okresu sprawozdawc- zego	Zwiększenia				Zmniejszenia					Wartość końcowa - stan na koniec okresu sprawozdawc- zego (3+8- 14)
			umorzenie/amo- rtyzacja za okres sprawozdawcz- y	aktualiz- acja	Inne zwiększe- nia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowan- ych składników	przemieszcze- nie wewnętrzna	inne zmniejsze- nia	zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	13	14	15
I	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00					0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00					0,00	0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	545 579,02	53 132,05	0,00	0,00	53 132,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	598 711,07
2	Razem środki trwałe(2.1+2.2+2. 3+2.4)	545 579,02	53 132,05	0,00	0,00	53 132,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	598 711,07
2.1	Grunty, w tym:					0,00					0,00	0,00
	Grunty stanowiące własność samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00					0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	545 579,02	53 132,05			53 132,05					0,00	598 711,07
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny					0,00					0,00	0,00
2.4	Środki transportu					0,00					0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe (tym pozostałe środki trwałe)					0,00					0,00	0,00
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00	0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

L. Różańska
mgr Lidia Różańska

D Y R E K T O R
Powiatowego Centrum Poradnictwa
Psychologiczno - Pedagogicznego
i Doskonalenia Nauczycieli

mgr Barbara Krzywulicz
mgr Barbara Krzywulicz

Tabela nr 7 - Odpisy aktualizujące należności

L.p.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
		0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Lidia Różańska

D Y R E K T O R
 Powiatowego Centrum Poradnictwa
 Psychologiczno - Pedagogicznego
 i Doskonalenia Nauczycieli

mgr Barbara Krzywulicz

**Tabela nr 15 - Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia
pracownicze**

Lp.	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota wypłaconego świadczenia
1	Nagrody jubileuszowe	48 576,89 zł
2	Ekwiwalent za urlop	- zł
3	Odprawy emerytalne	16 434,00 zł
4	Odprawy rentowe	- zł
5	Inne świadczenia (świadczenia na start dla nauczycieli)	2 000,00 zł
razem		67 010,89 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY

L. Różańska
mgr Lidia Różańska

D Y R E K T O R
Powiatowego Centrum Poradnictwa
Psychologiczno - Pedagogicznego
i Doskonalenia Nauczycieli

mgr Barbara Krzywulicz
mgr Barbara Krzywulicz

GEORGE W. BROWN

1875-1876

1875-1876

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki
	Powiatowe Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doskonalenia Nauczycieli
1.2	Siedziba jednostki
	67-200 Głogów
1.3	Adres jednostki
	ul. Folwarczna 52, 67-200 Głogów
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawową działalnością Powiatowego Centrum Poradnictwa Psychologiczno- Pedagogicznego i Doskonalenia Nauczycieli w Głogowie jest działalność edukacyjna
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	pkt. 1 Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (WNP) o wartości powyżej 10 000,00 zł podlegają umorzeniu w cyklu rocznym, metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, z zastrzeżeniem pkt. 2.
	pkt. 2 Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzane są: 1) książki i inne zbiory biblioteczne, 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w placówkach oświatowych, 3) meble i dywany, 4) pozostałe środki trwałe o charakterze wyposażenia i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10 000,00 zł.
	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, o których mowa w pkt. 2 finansuje się ze środków na wydatki bieżące za wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak obiekt finansowane jest ze środków na inwestycje.
	Rozporządzenie Ministra Finansów z 13 września 2017 roku w sprawie 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 (jednolity tekst Dz. U. z 2020 roku poz. 342 z późn. zm.)
	Załącznik do Bilansu Zamknięcia na dzień 31.12.2022 r. - dot. terminu i sposobu przeprowadzania inwentaryzacji stanu aktywów i pasywów

	Wynik finansowy ustala się w wariancie porównawczym
5.	Inne informacje
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.
	Tabela 1 i 1.1 do Bilansu Zamknięcia na dzień 31.12.2022 r.
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Na potrzeby sporządzenia informacji dodatkowej nie ustala się aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W Powiatowym Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doskonalenia Nauczycieli - nie występuje
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	W Powiatowym Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doskonalenia Nauczycieli - nie występuje
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
	W Powiatowym Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doskonalenia Nauczycieli - nie występuje
1.6.	Liczbę oraz wartości posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	W Powiatowym Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doskonalenia Nauczycieli - nie występuje
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)
	Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy. W Powiatowym Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doskonalenia Nauczycieli - nie występują
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Powiatowe Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doskonalenia Nauczycieli Głogowie nie tworzy rezerw na zobowiązania ani nie ewidencjonuje biernych oraz czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

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
	W Powiatowym Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doskonalenia Nauczycieli - nie występuje
b)	powyżej 3 do 5 lat
	W Powiatowym Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doskonalenia Nauczycieli - nie występuje
c)	powyżej 5 lat
	W Powiatowym Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doskonalenia Nauczycieli - nie występuje
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
	W Powiatowym Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doskonalenia Nauczycieli - nie występuje
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	W Powiatowym Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doskonalenia Nauczycieli - nie występuje
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
	W Powiatowym Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doskonalenia Nauczycieli - nie występuje
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
	W Powiatowym Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doskonalenia Nauczycieli - nie występuje
1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	W Powiatowym Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doskonalenia Nauczycieli - nie występuje
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 15 - Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	W Powiatowym Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doskonalenia Nauczycieli - nie występuje

2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	W Powiatowym Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doskonalenia Nauczycieli - nie występuje
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W Powiatowym Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doskonalenia Nauczycieli - nie występuje
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
	W Powiatowym Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doskonalenia Nauczycieli - nie występuje
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W Powiatowym Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doskonalenia Nauczycieli w Głogowie występują: 1. Zbiory biblioteczne wartość 386 298,41 zł 2. Pozostałe środki trwałe wartość - 923 973,90 zł 3. Wartości niematerialne i prawne wartość - 41 465,56 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

L. Różańska
mgr Lidia Różańska

D Y R E K T O R

Powiatowego Centrum Poradnictwa
Psychologiczno-Pedagogicznego
i Doskonalenia Nauczycieli

mgr Barbara Krzywulicz