


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Psychologiczno-Pedagogiczne w Kłodzku ul. Bohaterów Getta 6D 57-300 Kłodzko Numer identyfikacyjny REGON 020912850	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Kłodzkiego
		Wysłać bez pisma przewodniego 80E49EBE4D6EA3FC 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-231 985,29	-251 199,79
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 117 368,78	3 345 441,32
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 349 354,07	-3 596 641,11
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 349 354,07	-3 596 641,11
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	0,00	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	836 497,25	867 704,21
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	836 497,25	867 704,21
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	264,34	3 557,50
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 313,65	1 185,66
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	53 613,30	60 500,87
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	168 794,00	185 077,18

Ewa Anna Wiórko
 (główny księgowy)
 BeSTia

2022-03-04
 (rok, miesiąc, dzień)
 80E49EBE4D6EA3FC

Anetta Maria Kościuk
 (kierownik jednostki)
 z up. DYREKTORA
 Marta Godiec-Kiebasa
 wicedyrektor

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	878,58
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	604 511,96	616 504,42	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	604 511,96	616 504,42
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	604 511,96	616 504,42
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	601 153,49	610 532,92			
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	601 153,49	610 532,92			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 358,47	5 971,50			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 358,47	5 971,50			
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			

Ewa Anna Wiórko
(główny księgowy)

2022-03-04
(rok, miesiąc, dzień)

Anetta Maria Kościuk
(kierownik jednostki)

BeSTia

80E49EBE4D6EA3FC

Z UP. DYREKTORA
Cyrku - Kielbasa
Maria Godec-Kielbasa
wicedyrektor

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	604 511,96	616 504,42	Suma pasywów	604 511,96	616 504,42

Ewa Anna Wiórko
(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-04
(rok, miesiąc, dzień)

80E49EBE4D6EA3FC

Anetta Maria Kościuk
(kierownik jednostki)

Z MP, DYREKTORA
Marta Godec-Kielbasa
wicedyrektor

Wyjaśnienia do bilansu

Ewa Anna Wiórko
(główny księgowy)


BeSTia

2022-03-04
(rok, miesiąc, dzień)

80E49EBE4D6EA3FC

Anetta Maria Kościuk
(kierownik jednostki)

z up. DYREKTORA
Chodźki - Kielbasa
Marta Godec-Kielbasa
wicedyrektor

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Psychologiczno- Pedagogiczne w Kłodzku ul. Bohaterów Getta 6D ul. Bohaterów Getta 6D, 57-300 Kłodzko 57-300 Kłodzko 11	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Kłodzkiego	
Numer identyfikacyjny REGON 020912850		Wysłać bez pisma przewodniego 79BBA8BDB2F0C1BC 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	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. Koszty działalności operacyjnej	3 350 071,80	3 597 442,23	
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	135 292,20	139 484,42	
B.III. Usługi obce	128 762,82	151 446,96	
B.IV. Podatki i opłaty	37 390,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	2 362 211,01	2 565 048,47	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	685 000,64	734 392,56	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 415,13	1 736,82	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	5 333,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 350 071,80	-3 597 442,23	
D. Pozostałe przychody operacyjne	590,63	565,02	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	590,63	565,02	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Ewa Anna Wiórko
główny księgowy

2022-03-04
rok, miesiąc, dzień

Anetta Maria Kościuk
kierownik jednostki

BeSTia

79BBA8BDB2F0C1BC

z up. DYREKTORA
Chodu - Kietbas
 Maria Godec-Kietbasa
 wicedyrektor
 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)	-3 349 481,17	-3 596 877,21
G.	Przychody finansowe	127,10	236,10
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	127,10	236,10
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)	-3 349 354,07	-3 596 641,11
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)	-3 349 354,07	-3 596 641,11

Ewa Anna Wiórko
główny księgowy

2022-03-04
rok, miesiąc, dzień

Anetta Maria Kościuk
kierownik jednostki

BeSTia

79BBA8BDB2F0C1BC

Z MP. DYREKTORA

Małgorzata Godec-Kierbasa
wicedyrektor

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Anna Wiórko
główny księgowy

2022-03-04
rok, miesiąc, dzień


Anetta Maria Kościuk
kierownik jednostki

BeSTia

79BBA8BDB2F0C1BC

ANETA MARIA KOŚCIUK
Marta Godec-Kielbasa
wicedyrektor

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Psychologiczno- Pedagogiczne w Kłodzku ul. Bohaterów Getta 6D 57-300 Kłodzko tel. 74 647 51 41 NIP: 883-57-300 Kłodzko REGON: 020912850	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Kłodzkiego	
Numer identyfikacyjny REGON 020912850		Wysłać bez pisma przewodniego 04891A67CB563B9E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 767 982,33	3 117 368,78	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 373 727,06	3 578 227,73	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 373 727,06	3 578 227,73	
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)	3 024 340,61	3 350 155,19	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 023 622,88	3 349 354,07	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	717,73	801,12	
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)	3 117 368,78	3 345 441,32	

Ewa Anna Wiórko
główny księgowy

2022-03-04
rok, miesiąc, dzień

Anetta Maria Kościuk

kierownik jednostki

MP. DYREKTORA

Maria Godec-Kielbasa

wicedyrektor

BeSTia

04891A67CB563B9E

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 349 354,07	-3 596 641,11
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 349 354,07	-3 596 641,11
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-231 985,29	-251 199,79

Ewa Anna Wiórko
główny księgowy

2022-03-04
rok, miesiąc, dzień

Anetta Maria Kościuk
kierownik jednostki

BeSTia

04891A67CB563B9E

Z UP. DYREKTORA

Marta Godec-Kiełbasa
wicedyrektor

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Anna Wiórko
główny księgowy

2022-03-04
rok, miesiąc, dzień

Anetta Maria Kościuk
kierownik jednostki

BeSTia

04891A67CB563B9E

Z UP. DYREKTORA
Marta Godec-Kielbasa
wicedyrektor

Strona 3 z 3



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowe Centrum Psychologiczno-Pedagogiczne w Kłodzku
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Boh. Getta 6 D 57-300 Kłodzko
1.3	adres jednostki
	ul. Boh. Getta 6 D 57-300 Kłodzko
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność wspomagająca edukację
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 - 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Jednostka nie dokonuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów w ramach stosowanych w jednostce uproszczeń na podstawie art. 4 ust. 4 Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości. 2. Od środków trwałych i WNP których wartość początkowa nie przekracza kwoty 10.000 zł. jednostka nie dokonuje odpisów amortyzacyjnych, tylko zalicza wydatek poniesiony na ich nabycie bezpośrednio w koszty w m-cu oddania ich do użytku. 3. Środki trwałe oraz WNP o wartości powyżej 10.000 zł. jednostka umarza i amortyzuje zgodnie ze stawkami określonymi w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2019r. poz 865 z późn. zm.). 4. Odpisów umorzeniowo-amortyzacyjnych dla ST jednostka dokonuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania w sposób liniowy. 5. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności jednostki. 6. Jednostka nie dokonuje korekty zapasów na koncie 401, o wartość nie zużytych na dzień bilansowy materiałów, jeżeli wartość ustalonych zapasów nie przekracza w zakresie jednego asortymentu kwoty 3.500 zł. 7. Wycena stanu i rozchodu zapasów odbywa się w cenie zakupu. 8. Jednostka odstąpiła w 2021r. od odliczania podatku VAT naliczonego, wykazanego na fakturach dokumentujących dokonanie zakupu towarów i usług.
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
	Według załącznika nr II.1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje informacjami o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych
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 w całości
	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

	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej - 383.517,32 (wg informacji uzyskanych od zarządców lub właścicieli obiektów)
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
	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.	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, 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
	Jednostka nie dokonuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów w ramach stosowanych w jednostce uproszczeń na podstawie art. 4 ust. 4 Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości. Stosowane w jednostce uproszczenia opisano w części I. w punkcie 4 "omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości..."
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	54 379,93 zł
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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

Sporządził: N.Mateja
Kłodzko 04.03.2022

Główny Księgowy
Ewa Wiórko
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Wiórko

Kierownik jednostki
Magdalena Zaremba
Z UP. DYREKTORA
Marta Godec-Kielbasa
wicedyrektor

