

p. D. Jaskulek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWE CENTRUM ROZWOJU EDUKACJI W IŁAWIE ul. KOPERNIKA 8A 14-200 IŁAWA tel./fax 89 649 24 35 281423352 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		Adresat ZARZĄD POWIATU IŁAWSKIEGO ul. GEN. WŁADYSŁAWA ANDERSA 2A 14-200 IŁAWA 2022-03-24 4449	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 175,82	1 873,02	A. Fundusze	-109 370,80	-107 184,03
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 583 241,64	1 724 023,63
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 175,82	1 873,02	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 692 612,44	-1 831 207,66
1. Środki trwałe	3 175,82	1 873,02	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 692 612,44	1 831 207,66
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. Budynek, 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	3 175,82	1 873,02	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	156 905,12	154 407,44
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	156 905,12	154 407,44
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 200,42	1 397,05
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	17 650,28	17 143,73
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	93 695,92	90 516,27
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
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	44 358,50	45 350,39	8. Fundusze specjalne	44 358,50	45 350,39
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	44 358,50	45 350,39
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	40 800,00	29 220,00			
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	40 800,00	29 220,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na dotki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 558,50	16 130,39			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 558,50	16 130,39			
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	47 534,32	47 223,41	Suma pasywów	47 534,32	47 223,41

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Trzecińska

Magdalena Trzecińska
(główny księgowy)

2022-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji
w Białym

mgr Marzena Iwasiów
(kierownik jednostki)

POWIATOWE CENTRUM ROZWOJU EDUKACJI W ILAWIE POWIATOWE ul. KOPERNIKA 8A 14-200 ILAWA 14-200 Ilawa, ul. Kopernika 8A tel./fax 89 649 24 35 Numer identyfikacyjny REGON 281423352		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		Adresat ZARZĄD POWIATU ILAWSKIEGO ul. GEN. WŁADYSŁAWA ANDERSA 2A 14-200 ILAWA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 127,95	1 234,60		
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	1 127,95	1 234,60		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 725 036,58	1 836 516,19		
I.	Amortyzacja	2 012,80	1 302,80		
II.	Zużycie materiałów i energii	97 362,02	77 836,09		
III.	Usługi obce	40 762,28	41 189,67		
IV.	Podatki i opłaty	1 401,00	1,00		
V.	Wynagrodzenia	1 271 419,51	1 388 467,83		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	312 078,97	327 462,77		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	256,03		
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)	-1 723 908,63	-1 835 281,59		
	Pozostałe przychody operacyjne	30 841,76	3 822,92		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	30 841,76	3 822,92		
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)	-1 693 066,87	-1 831 458,67		
G	Przychody finansowe	454,43	251,01		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	454,43	251,01		
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)	-1 692 612,44	-1 831 207,66
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)	-1 692 612,44	-1 831 207,66

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Trzcńska
Magdalena Trzcńska

(główny księgowy)

2022-05-22

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji
w Iławie
mgr Marek Jasiów
mgr Marek Jasiów
(kierownik jednostki)

POWIATOWE CENTRUM ROZWOJU EDUKACJI W IŁAWIE ul. KOPERNIKA 8A 14-200 IŁAWA Numer identyfikacyjny REGON 281423352		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.		Adresat ZARZĄD POWIATU IŁAWSKIEGO ul. GEN. WŁADYSŁAWA ANDERSA 2A 14-200 IŁAWA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 635 909,09	1 583 241,64		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 725 061,22	1 835 277,96		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 725 061,22	1 835 277,96		
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		
	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)	1 777 728,67	1 694 495,97		
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 745 691,53	1 692 612,44		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	32 037,14	1 883,53		
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)	1 583 241,64	1 724 023,63		
	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 692 612,44	-1 831 207,66		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	1 692 612,44	1 831 207,66		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	-109 370,80	-107 184,03		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Trzcńska

 (główny księgowy)

2022-03-22

 (rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
 Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji
 w Iławie

mgr. Marzena Iwasiów

 (kierownik jednostki)

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Iławie
1.2	siedzibę jednostki
	Iława
1.3	adres jednostki
	ul. Kopernika 8A, 14-200 Iława
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	diagnozowanie dzieci i młodzieży, w celu: określenia indywidualnych potrzeb rozwojowych i edukacyjnych oraz indywidualnych możliwości psychofizycznych dzieci i młodzieży, wyjaśnienia mechanizmów ich funkcjonowania w odniesieniu do zgłaszanego problemu, wskazania sposobu rozwiązania tego problemu, udzielanie dzieciom i młodzieży oraz rodzicom bezpośredniej pomocy psychologiczno-pedagogicznej; prowadzenie terapii dzieci i młodzieży oraz ich rodzin, udzielanie wsparcia dzieciom i młodzieży wymagających pomocy psychologiczno-pedagogicznej lub pomocy w wyborze kierunku kształcenia i zawodu, udzielanie pomocy rodzicom w rozpoznawaniu i rozwijaniu indywidualnych potrzeb rozwojowych i edukacyjnych, realizowanie zadań profilaktycznych oraz wspierających wychowawczą i edukacyjną funkcję przedszkola, szkoły i placówki, w tym wspieranie nauczycieli w rozwiązywaniu problemów dydaktycznych i wychowawczych, organizowanie i prowadzenie wspomaganie przedszkoli, szkół i placówek w zakresie realizacji zadań dydaktycznych, wychowawczych i opiekuńczych
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

	<p>Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont.</p> <p>W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwale otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny określonej w tej decyzji. 2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 1 000,00 zł podlegające wyłącznie ewidencji ilościowej, jednostka zalicza bezpośrednio w koszty działalności z wyłączeniem środków, które decyzją Dyrektora mają podlegać ewidencji ilościowo-wartościowej. 3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1 000 zł do 10 000 zł, a także - bez względu na górną granicę tej wartości - środki dydaktyczne oraz meble jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i finansuje ze środków na wydatki bieżące. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Bez względu na wartość, księgi inwentarzowe prowadzi się również dla następujących pozostałych środków trwałych: sprzęt komputerowy, drukarki, kserokopiarki, skanery, sprzęt audiowizualny, kamery, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, lodówki, zmywarki, kuchenki, pralki, zamrażalki, elektryczne płyty grzejne, piekarniki, odkurzacze, kosiarki, sprzęt rehabilitacyjny. 4. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł (finansowane ze środków na inwestycje) jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia roku bilansowego. 5. Dla wartości niematerialnych i prawnych określono następujące stawki amortyzacji: <ul style="list-style-type: none"> - od licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 50% (24 miesiące), - od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 20% (60 miesięcy). 6. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu. 7. Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałowej, a zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia z równoczesnym obciążeniem kosztów. 8. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczenia w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego.
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
	dane przedstawiono w tab. nr 1 i 2, w których ujęto dane ze wszystkich kont obejmujących środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne oraz odpowiednie konta obrazujące ich umorzenie
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak informacji (tabela nr 3)
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych (tabela nr 4)
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów (tabela nr 5)
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
	Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów (tabela nr 6)
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)
	W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących należności (tabela nr 7)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W jednostce nie wystąpiły rezerwy (dane w tabeli nr 8)
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
	dane w tab. nr 9
b)	powyżej 3 do 5 lat
	dane w tab. nr 9
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tabela nr 9)
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 jednostce nie wystąpiły zobowiązania z tytułu leasingu
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku (tabela nr 10)
1.12.	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
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe (tabela nr 11)
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
	Ze względu na nieistotny charakter nie dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują (tabela nr 12)
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane w tabeli nr 13
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów (tabela nr 14)
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
	W jednostce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (tabela nr 15)
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane w tabeli nr 16
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

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p>Inne zwiększenia i zmniejszenia funduszu jednostki nie ujęte w poz. 1.1-1.9 i 2.1-2.8 Zestawienia zmian w funduszu, powstałe z następujących tytułów oraz w kwocie:</p> <p>Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:</p> <p>Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:</p> <p>Zmiany w polityce rachunkowości:</p> <p>Wartość aktywów i pasywów dot. państwowych funduszy celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy)</p>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mizulin'ska
Magdalena Trzcińska
 (główny księgowy)

2022-08-22

 (rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
 Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji
 w Ilawie
Marcina Jasiów

 (kierownik jednostki)

Tabela 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6+7)	Zmniejszenia					Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (9+10+11+12+13)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	inne		zbycie	likwidacja	przemieszczenie	aktualizacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	35 013,90	1 431,72	0,00	0,00	0,00	1 431,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 445,62
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	35 013,90	1 431,72				1 431,72						0,00	36 445,62
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	821 746,54	23 635,67	0,00	0,00	0,00	23 635,67	0,00	36,62	0,00	0,00	0,00	36,62	845 345,59
2.	Środki trwałe	821 746,54	23 635,67	0,00	0,00	0,00	23 635,67	0,00	36,62	0,00	0,00	0,00	36,62	845 345,59
2.1.	Grunty						0,00						0,00	0,00
2.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00						0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	232 695,72	4 000,00				4 000,00						0,00	236 695,72
2.4.	Środki transportu	45 267,00					0,00						0,00	45 267,00
2.5.	Inne środki trwałe	543 783,82	19 635,67				19 635,67		36,62				36,62	563 382,87
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

- 1) Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2021 r. - 440 402,76
- 2) Stan WNIIP umarzanych jednorazowo na dzień 31.12.2020 r. - 36 445,62
- 3) Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2020 r. - 301 027,69

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Trzcinańska

(główny księgowy)

2022-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji
w Ilawie

mgr Marzena Iwasiów

(kierownik jednostki)

J. G. de pper h

2022-05-23

46/14

Tabela 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	35 013,90	1 431,72	0,00	0,00	1 431,72	0,00	0,00	0,00	0,00	36 445,62
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	35 013,90	1 431,72			1 431,72				0,00	36 445,62
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	818 570,72	21 513,47	0,00	3 425,00	24 938,47	36,62	0,00	0,00	36,62	843 472,57
2.	Środki trwałe	818 570,72	21 513,47		3 425,00	24 938,47	36,62			36,62	843 472,57
2.1.	Grunty	0,00				0,00	0,00			0,00	0,00
2.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00	0,00			0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00	0,00			0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	229 519,90	5 302,80	0,00	0,00	5 302,80	0,00			0,00	234 822,70
2.4.	Środki transportu	45 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	45 267,00
2.5.	Inne środki trwałe	543 783,82	16 210,67	0,00	3 425,00	19 635,67	36,62			36,62	563 382,87
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Wzcińska
(główny księgowy)

2022-05-23

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji
w Iławie

mgr Marzena Iwasiów

(kierownik jednostki)

Tabela 3 Wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1.	Środki trwałe	0,00	0,00
1.1.	Grunty		
1.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3.	Środki transportu		
1.4.			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Trzcńska
Magdalena Trzcńska

(główny księgowy)

2022-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji
w Ilawie

mgr Marzena Iwasiów
mgr Marzena Iwasiów

(kierownik jednostki)

Tabela 4 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan odpisów na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe w tym:				0,00
	akcje				0,00
	inne papiery wartościowe				0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
Razem: (1+2+3+4+5)		0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Trzcńska
Magdalena Trzcńska

.....
(główny księgowy)

2022-05-22

.....
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji
w Ilawie

mgr Marzena Iwasiów
mgr Marzena Iwasiów

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 5 Grunty w użytkowaniu wieczystym

Lp.	Treść (lokalizacja i numer działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość (zł)				0,00
2.		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość (zł)				0,00
3.		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość (zł)				0,00
razem:		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Trzcńska
Magdalena Trzcńska

.....
(główny księgowy)

2022-03-22

.....
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji
w Ilawie

mgr Marzena Iwasiów
mgr Marzena Iwasiów

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 6 Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4- 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	„0” - Grunty				
2.	„1” - Budynek i lokale				
3.	„2” - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4.	„3” - Kotle i maszyny energetyczne				
5.	„4” - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6.	„5” - Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty				
7.	„6” - Urządzenia techniczne				
8.	„7” - Środki transportu				
9.	„8” - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie				
10.	„9” - Inwentarz żywy				
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mazurkiewicz
Magdalena Trzcinińska

.....
(główny księgowy)

2022-05-22
.....
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji
w Ilawie

Marszewska
.....
mgr *Marszewska* *Iwasiów*
(kierownik jednostki)

Tabela 7 Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
I.	według pozycji bilansowych:					
1.	A.III. – Należności długoterminowe					0,00
2.	B.II. – Należności krótkoterminowe, w tym:					0,00
	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1.)					0,00
	pozostałe należności (B.II.4.)					0,00
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	według pozycji bilansu z wykonania budżetu:					
1.	II. – Należności i rozliczenia, w tym:					0,00
	należności finansowe (stan pożyczek zagrożonych)					0,00
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Trzcńska

.....
(główny księgowy)

2022-05-22

.....
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji
w Ilawie

mgr Marzena Iwasów

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie*	rozwiązanie**	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy jednostki budżetowej na zobowiązania, w tym:					
1.	na sprawy sądowe					0,00
2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					0,00
3.	na kary					0,00
4.	inne... (wskazać jakie)					0,00
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rezerwy w bilansie z wykonania budżetu, w tym:					
	na niewygasające wydatki					0,00
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania

* (do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się)

** wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Trzcinińska
Magdalena Trzcinińska

.....
(główny księgowy)

2022-03-22

.....
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji
w Ilawie

mgr Marzena Iwasiów
mgr Marzena Iwasiów
(kierownik jednostki)

Tabela 9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres spłaty						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku (BO) (3+5+7)	koniec roku (BZ) (4+6+8)
		początek roku (BO)	koniec roku (BZ)	początek roku (BO)	koniec roku (BZ)	początek roku (BO)	koniec roku (BZ)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	emisja obligacji							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe							0,00	0,00
4.	pozostałe zobowiązania długoterminowe							0,00	0,00
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Trzcina
Magdalena Trzcina

.....
(główny księgowy)

2022-05-22
.....
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji
w Ilawie

mgr Marzena Iwasiów
mgr Marzena Iwasiów

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 10 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania		Wyszczególnienie (rodzaj zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
razem:		0,00	0,00	x	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Trzcńska
Magdalena Trzcńska

.....
(główny księgowy)

2022-05-22

.....
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji
w Ilawie

mgr Marzena Iwasiów
mgr Marzena Iwasiów
(kierownik jednostki)

Tabela 11 Zobowiązania warunkowe

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego		Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
razem:		0,00	0,00	x	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Trzecińska

.....
(główny księgowy)

2022-05-22

.....
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji
w Ilawie

mgr Marzena Iwasiów

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 12 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Trzecińska
Magdalena Trzecińska

.....
(główny księgowy)

2022-03-22

.....
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji
w Ilawie

mgr Marzena Iwasiów
mgr Marzena Iwasiów

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 13 Świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	kwota poniesionych świadczeń w roku obrotowym
1	2	3
1.	odprawy emerytalne i rentowe	14 805,60
2.	nagrody jubileuszowe	31 114,01
3.	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	0,00
4.	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	0,00
5.	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	0,00
6.	odprawa w związku z powołaniem do służby wojskowej	0,00
7.	odprawa pośmiertna	0,00
8.	inne odprawy wypłacane na podstawie odrębnych ustaw, np. art. 20 Karty Nauczyciela... (wymienić)	0,00
	razem:	45 919,61

GLÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Trzeńska
Magdalena Trzeńska

.....
(główny księgowy)

2022-05-22

.....
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji
w Ilawie

mgr Marzena Iwasiów
mgr Marzena Iwasiów

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 14 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.						0,00
2.						0,00
3.						0,00
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Trzecińska
Magdalena Trzecińska

.....
(główny księgowy)

2022-03-22

.....
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji
w Ilawie

mgr Marzena Iwasiów
mgr Marzena Iwasiów

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 15 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Marzena
Migdalen Trzeńska

.....
(główny księgowy)

2022-05-22

.....
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji
w Ilawie

Marzena
mgr Marzena Iwasiów

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 16 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy
1	2	3
1.	Przychody	3 425,00
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	3 425,00
	darowizny rzeczowe	3 425,00
	zwolnienie ze składek ZUS na podstawie ustawy o COVID-19	
2.	Koszty	224,94
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	224,94
	- zakup środków ochrony osobistej, tj. rękawic	53,56
	zakup środków czystości i dezynfekcyjnych, w tym: mydeł i żelów antybakteryjnych, pianek i płynów do dezynfekcji rąk i czyszczenia powierzchni	48,71
	zakup materiałów, wyposażenia i usług, w tym ścierki, ręczniki papierowe	122,67

GLÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Trzecińska
Magdalena Trzecińska

.....
(główny księgowy)

2022-03-22

.....
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji
w Ilawie

mgr Marzena Iwasiów
mgr Marzena Iwasiów

.....
(kierownik jednostki)