

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Kaliszu (CWRKDIZ KALISZ) ul. Nowy Świat 13 62-800 KALISZ 62-800-245668 ul. Nowy Świat 13		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprządzony na dzień 31/12/2023		Adresat: URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO w POZNANIU Zarząd Województwa Wielkopolskiego al. Niepodległości 34 61-714 Poznań 14-02-2024 022-089	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
AKTYWA				PASywa	
A. Aktywa trwałe	4 251 591,72	4 237 756,32	A. Fundusze	4 170 850,88	4 158 824,97
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 671 574,31	6 856 365,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 251 591,72	4 237 756,32	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 500 723,43	-2 697 540,15
1. Środki trwałe	4 251 591,72	4 237 756,32	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	108 760,00	108 760,00	2. Strata netto (-)	-2 500 723,43	-2 697 540,15
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	4 116 576,08	4 007 886,27	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	17 176,86	24 184,69	B. Fundusz placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	90 114,70	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	9 078,78	6 810,66	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	95 656,01	95 414,78
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowa	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	95 656,01	95 414,78
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
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	13 125,01	14 059,65
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	67 615,83	72 875,24
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
B. Aktywa obrotowe	14 915,17	16 483,43	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	9 576,55	4 212,78
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	5 338,62	4 267,11
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych	5 338,62	4 267,11
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	8 003,54			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	8 003,54			
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	14 915,17	8 479,89			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 915,17	8 479,89			
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	4 266 506,89	4 254 239,75	Suma pasywów	4 266 506,89	4 254 239,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
(główny księgowy)

07 LUT 2024

(rok miesiąc dzień)

15-04-2024
STARSZY INSPEKTOR

[Podpis]
Anżelika Kaczmarek

[Podpis]
Magdalena Sekora-Nowicka
(kierownik jednostki)

aja

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Kaliszu (CWRKDIZ KAL) UL. NOWY ŚWIAT 13 62-800 KALISZ 367245668	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2023 WÓJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO w Poznaniu Departament Edukacji i Nauki 14-02-2024	Adresat: Zarząd Województwa Wielkopolskiego al. Niepodległości 34 61-714 Poznań
Numer identyfikacyjny REGON	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 278 110,07	6 671 574,31
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 797 238,75	2 917 769,10
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 475 830,72	2 797 834,39
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	119 934,71
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	4 321 408,03	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	1 403 774,51	2 732 978,29
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 335 730,25	2 500 723,43
2.1. Strata za rok ubiegły	68 044,26	112 320,15
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	119 934,71
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	6 671 574,31	6 856 365,12
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-2 500 723,43	-2 697 540,15
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)	0,00	0,00
1. zysk netto (+)	2 500 723,43	2 697 540,15
2. strata netto (-)	0,00	0,00
3. nadwyżka środków obrotowych	4 170 850,88	4 158 824,97
IV. Fundusz (II +,- III)		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Kubiak
 (główny księgowy)
 Anna Kubiak

2024-02-02
 (rok miesiąc dzień)

DYREKTOR
Magdalena Kowalczyk
 (kierownik jednostki)
 Magdalena Kowalczyk

**URZĄD MARSZAŁKOWSKI
 WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
 w POZNANIU**
 Departament Edukacji i Nauki
 61-714 Poznań, al. Niepodległości 34
 tel. 61 626 65 70, fax 61 626 65 71
 Sprawozdanie finansowe
 przyjęto 15-04-2024
STARSZY INSPEKTOR
Anżelika Kaczmarek
 Anżelika Kaczmarek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Kaliszu (CWRKDIZ KAL) - Kształtowanie Kształtowanie Zawodowego ul. Nowy Świat 13 62-800 KALISZ 367245668 62-800 Kalisz Nowy Świat 13 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2023		Adresat: Zarząd Województwa Wielkopolskiego al. Niepodległości 34 61-714 Poznań	
		URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO w POZNANIU Departament Edukacji i Nauki		WPLYW 14-02-2024	
		RKP Ilość założeń		Stan na koniec roku poprzedniego	
		PUBLICIS		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				0,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej		2 568 524,23		2 817 774,42	
I. Amortyzacja		69 816,31		133 770,11	
II. Zużycie materiałów i energii		182 211,34		158 282,93	
III. Usługi obce		675 654,64		864 291,43	
IV. Podatki i opłaty		32 014,15		45 129,00	
V. Wynagrodzenia		1 260 875,92		1 229 405,69	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		299 771,09		294 671,56	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		43 325,12		50 516,65	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 855,66		41 707,05	
X. Pozostałe obciążenia		0,00		0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-2 568 524,23		-2 817 774,42	
D. Pozostałe przychody operacyjne		61 736,04		114 479,56	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
II. Dotacje		0,00		0,00	
III. Inne przychody operacyjne		61 736,04		114 479,56	
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)		-2 506 788,19		-2 703 294,86	
G. Przychody finansowe		6 308,22		5 844,13	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00		0,00	
II. Odsetki		6 308,22		5 844,13	
III. Inne		0,00		0,00	
H. Koszty finansowe		243,46		89,42	
I. Odsetki		0,00		0,00	
II. Inne		243,46		89,42	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-2 500 723,43		-2 697 540,15	
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)		-2 500 723,43		-2 697 540,15	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Anna Kubiak

07 LUT. 2024

(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR

M. Kiciornik-Jachowicka

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
w POZNANIU

Departament Edukacji i Nauki
61-714 Poznań, al. Niepodległości 34
tel. 61 626 65 70, fax 61 626 65 71

sprawozdanie finansowe
przyjęto
15-04-2024
Anżelika Kaczmarek

STARSZY INSPEKTOR

Anżelika Kaczmarek

Spis treści

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

punkt z zał.12	numer noty	
1.1	1.1	Nazwa jednostki
1.2	1.2	Siedziba jednostki
1.3	1.3	Adres jednostki
1.4	1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
3.	3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	4.1 - 4.21	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	5.	Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

punkt z zał.12	
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
1.2	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
1.6	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
1.10	Kwota 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
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12	Łączna kwota 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
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
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16	Inne informacje
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Kubiak
Anna Kubiak

07 LUT. 2024

DYREKTOR

Magdalena Sekura-Nowicka
Magdalena Sekura-Nowicka

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1	Nazwa jednostki
	Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Kaliszu

1.2	Siedziba jednostki
	Miasto Kalisz

1.3	Adres jednostki
	Nowy Świat 13 62-800 Kalisz

1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Współpracuje z cechami rzemiosł, pracodawcami, szkołami prowadzącymi kształcenie zawodowe i urzędami pracy, Prowadzi diagnozę rynku pracyz uwzględnieniem zawodów deficytowych i zawodów przyszłości, Realizuje zadania związane z kształceniem w zawodach deficytowych i zawodach przyszłości upowszechnia model kształcenia dualnego, w tym pełni rolę koordynatora współpracy na linii szkoła-pracodawca prowadzi działania wspierające planowanie ścieżki zawodowej prowadzi działania monitorujące ścieżkę zawodową uczniów, młodzieży i osób dorosłych inicjuje kształcenie powiązane z potrzebami rynku pracy tworzy i realizuje projekty kształcenia zawodowego nauczycieli w tym ze środków unijnych

2.	Okres objęty sprawozdaniem
	01.01.2023 - 31.12.2023
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Jednostka sporządza samodzielne sprawozdanie finansowe, które wchodzi w skład łącznego sprawozdania finansowego Województwa Wielkopolskiego

07.02.2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Kubiak

DYREKTOR

Magdalena Sekara-Nowicka

4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
4.1	Wartości niematerialne i prawne
	<p>Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wycenia się w wartości określonej w tej decyzji pomniejszone o odpisy umorzeniowe. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości przekraczającej 1.000,00 zł ale nieprzekraczającej 3.500,00 zł zalicza się w koszty w momencie oddania do użytkowania i ewidencjonuje w ewidencji ilościowej.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości przekraczającej 3.500,00 zł ale nieprzekraczającej 10.000,00 zł podlegają ewidencji ilościowo</p> <p>– wartościowej i są umarzane w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej i są amortyzowane począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym te wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe oddano do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w cenie nabycia lub kosztu wytworzenia powyżej 10.000,00 zł finansowane są ze środków na inwestycje.</p> <p>Koszty wynagrodzeń związanych z inwestycjami finansowane są ze środków na wydatki bieżące.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne oraz pozostałe środki trwałe do kwoty 10.000,00 zł finansowane są ze środków na wydatki bieżące, z wyjątkiem pierwszego wyposażenia w takie środki nowego budowanego obiektu, które finansowane są ze środków na inwestycje.</p>
4.2	Rzeczowe aktywa trwałe
	<p>Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. środki trwałe, 2. pozostałe środki trwałe, 3. inwestycje (środki trwałe w budowie). <p>Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu, w tym koszty transportu, załadunku i przeładunku, ubezpieczenia, sortowania, opłat notarialnych oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do użytkowania. Cenę zakupu stanowi cena należna dostawcy za dany składnik aktywów bez naliczonego podatku VAT, jeżeli podlega on zwrotowi lub odliczeniu od VAT należnego. Do kosztów zakupu nie zalicza się kosztów pośrednich związanych z zakupem. Cenę należy pomniejszyć o rabaty i opusty udzielone przez dostawcę, b) w przypadku darowizny – według wartości rynkowej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej określonej w umowie darowizny albo umowie o nieodpłatnym przekazaniu, c) w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wyceny eksperta, d) w przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki budżetowej przez inną jednostkę budżetową – według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu. Najczęściej stanowić je będzie wartość ewidencyjna z poprzedniej formy własności – dotychczasowa wartość początkowa, przy czym ujmuje się też dotychczasowe umorzenie. <p>Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów i dóbr kultury, które nie podlegają umorzeniu.</p> <p>Wartość początkowa środków trwałych może ulec zwiększeniu w przypadku ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji i adaptacji) środków trwałych.</p> <p>Skutki aktualizacji wyceny środków trwałych należy odnieść na fundusz jednostki.</p> <p>Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”, b) pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”, <p>Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.</p> <p>Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych można dokonać wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji należy odnieść na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.</p> <p>Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.</p>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Kublak

07 LUT. 2024

DYREKTOR

Magdalena Sekura-Nowicka

	<p>Do kosztów inwestycji należy zaliczyć następujące koszty:</p> <ul style="list-style-type: none">a) niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,b) koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,c) opłaty notarialne, sądowe i inne,d) odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wypłacane do zakończenia budowy.e) do kosztów wytworzenia nie zalicza się kosztów ogłoszeń, przetargów i innych związanychf) z realizacją inwestycji, które poniesione zostały przed udzieleniem zamówień związanychg) z jej realizacją oraz kosztów ogólnego zarządu. <p>Do kosztów inwestycji należy zaliczyć następujące koszty:</p> <ul style="list-style-type: none">a) dokumentacji projektowej,b) nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową,c) badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu,d) przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o przychody ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów,e) opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy,f) założenia stref ochronnych i zieleni, nadzoru autorskiego i inwestorskiego,g) ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy,h) sprzętania obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania,i) inne koszty bezpośrednio związane z budową.
4.3	Należności długoterminowe
	<p>Należności długoterminowe obejmują należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok, licząc od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość zgodnie z zasadą ostrożności oraz wg art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p>
4.4	Długoterminowe aktywa trwałe
	<p>nie występują</p>
4.5	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek
	<p>nie występują</p>
4.6	Zapasy
	<p>nie występują</p>
4.7	Należności krótkoterminowe
	<p>Należności krótkoterminowe obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.</p>
4.8	Krótkoterminowe aktywa finansowe
	<p>nie występują</p>

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Kubiak
Anna Kubiak

07 LUT. 2024

DYREKTOR

Magdalena Beckura-Nowicka
Magdalena Beckura-Nowicka

4.9	Rozliczenia międzyokresowe (czynne)
	<p>1) Rozliczenia międzyokresowe przychodów Rozliczenia międzyokresowe przychodów, to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej przychodów (długo – i krótkoterminowych), których realizacja następuje w okresach przyszłych. Zgodnie z zasadą istotności dopuszcza się księgowanie bezpośrednio w przychody bieżącego okresu przychodów stanowiących przychody przyszłych okresów, o ile nie wywiera to istotnego wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.</p> <p>2) Rozliczenia między okresowe kosztów Wydatki poniesione w bieżącym okresie sprawozdawczym, a przypadające na przyszłe okresy stanowią stroną Wn konta „Rozliczenia międzyokresowe kosztów”. Zgodnie z zasadą współmierności, dopuszcza się księgowanie bezpośrednio w koszty bieżącego okresu wydatków stanowiących koszty przyszłych okresów w przypadku gdy są to koszty ponoszone w każdym roku obrotowym w porównywalnej wysokości.</p> <p>3) Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.</p>
4.10	Fundusz jednostki
	<p>Konto 800 służy do ewidencji równowartości aktywów trwałych i obrotowych jednostki i ich zmian. Na stronie Wn konta 800 ujmuje się zmniejszenia funduszu, a na stronie Ma - jego zwiększenia, zgodnie z odrębnymi przepisami regulującymi gospodarkę finansową jednostki. Na stronie Wn konta 800 ujmuje się w szczególności:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) przebieganie straty bilansowej roku ubiegłego z konta 860; 2) przebieganie, pod datą sprawozdania budżetowego, zrealizowanych dochodów budżetowych z konta 222; 3) przebieganie, w końcu roku obrotowego, dotacji z budżetu i środków budżetowych wykorzystanych na inwestycje z konta 810; 4) różnice z aktualizacji wyceny środków trwałych; 5) wartość sprzedanych, nieodpłatnie przekazanych oraz wniesionych w formie wkładu niepieniężnego (aportu) środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie; 6) wartość pasywów przejętych od zlikwidowanych jednostek; 7) wartość aktywów przekazanych w ramach centralnego zaopatrzenia, 8) wartość naliczonego podatku od towarów i usług podlegającego odliczeniu w ramach scentralizowanego rozliczenia podatku od towarów i usług. <p>Na stronie Ma konta 800 ujmuje się w szczególności:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) przebieganie zysku bilansowego roku ubiegłego z konta 860; 2) przebieganie, pod datą sprawozdania budżetowego, zrealizowanych wydatków budżetowych z konta 223; 3) wpływ środków przeznaczonych na finansowanie inwestycji; 4) różnice z aktualizacji środków trwałych; 5) nieodpłatne otrzymanie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie; 6) wartość aktywów przejętych od zlikwidowanych jednostek; 7) wartość objętych akcji i udziałów; 8) wartość aktywów otrzymanych w ramach centralnego zaopatrzenia, 9) wartość naliczonego podatku od towarów i usług podlegającego odliczeniu w ramach scentralizowanego rozliczenia podatku od towarów i usług. <p>Na dzień kończący rok obrotowy wartość scentralizowanego podatku podlega uzgodnieniu z jednostkami organizacyjnymi objętymi centralizacją oraz wyłączeniu przy sporządzaniu łącznego sprawozdania finansowego. Ewidencja szczegółowa prowadzona do konta 800 powinna zapewnić możliwość ustalenia przyczyn zwiększeń i zmniejszeń funduszu jednostki. Konto 800 oznacza stan funduszu jednostki.</p>
4.11	Wynik finansowy netto
	<p>W jednostce budżetowej wynik ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych – jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków. Koszty niebędące kosztami danego okresu sprawozdawczego ujmowane są jako koszty rozliczane w czasie (Wn 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów” Ma 490 „Rozliczenie kosztów”).</p>
4.12	Odpisy z wyniku finansowego
	nie występują
4.13	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek
	nie występują

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Kubiak
 Anna Kubiak

07 LUT. 2024

DYREKTOR

Magdalena Sekura-Nowicka
 Magdalena Sekura-Nowicka

4.14	Fundusze placówek
	nie występują
4.15	Państwowe fundusze celowe
	nie występują
4.16	Zobowiązania długoterminowe
	Nie dotyczy.
4.17	Zobowiązania krótkoterminowe
	Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Kubiak
Anna Kubiak

07 LUT. 2024

DYREKTOR

Magdalena Sekura-Nowicka
Magdalena Sekura-Nowicka

4.18	Rezerwy na zobowiązania
	Rezerwy w jednostce występują w postaci rezerw tworzonych na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania zgodnie z art. 35d ust. 1 ustawy o rachunkowości
4.19	Rozliczenia międzyokresowe
	Rozliczenia międzyokresowe bierne to rezerwy na koszty przyszłych okresów w zakresie świadczeń na rzecz pracowników. Jednostka nie stosuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów z tytułu świadczeń na rzecz pracowników.
4.20	Koszty - ewidencja i rozliczanie
	<p>Wszystkie dowody księgowe takie jak m.in.: faktury, noty księgowe i inne dowody źródłowe, wystawione z datą miesiąca, za który sporządza się sprawozdanie budżetowe, a które to dowody do dnia 3 następnego miesiąca wpłynęły do Centrum, wprowadza się do ksiąg rachunkowych Centrum zgodnie z datą ich wystawienia (np. faktura wystawiona jest z datą styczniową, która wpływa do dnia 3 lutego do Centrum ujmowana jest w księgach rachunkowych Centrum w miesiącu styczniu).</p> <p>Powyższe dotyczy okresu od stycznia do listopada każdego roku obrotowego.</p> <p>Dowody księgowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych zgodnie z zasadą ujmowania w księgach rachunkowych wszystkich obciążających ją kosztów dotyczących danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty.</p> <p>Dowody, które wpływają do Centrum po 15 stycznia, o ile nie wywiera to istotnego wpływu na realizację obowiązku rzetelnego i jasnego prezentowania sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego, zalicza się do następnego roku obrotowego.</p> <p>Wyjątek stanowią:</p> <ul style="list-style-type: none">a) dokumenty, które mają wpływ na prawidłowe rozliczenie podatku VAT,b) dokumenty dotyczące ruchu środków trwałych,c) dokumenty dotyczące rozliczenia udzielonych dotacji z budżetu Województwa Wielkopolskiego,d) dokumenty stanowiące podstawę do prawidłowego ujęcia zaangażowania wydatków. W przypadku braku określenia terminu płatności na dowodzie księgowym stanowiącym podstawę do zapłaty, dla potrzeb systemu finansowo – księgowego przyjmuje się termin 14-dniowy liczony od dnia wystawienia tego dowodu.
4.21	Przychody - ewidencja i rozliczanie
	<p>W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu obrachunkowego w momencie ich wystąpienia, z zastrzeżeniem postanowień określonych poniżej, tj.:</p> <ul style="list-style-type: none">a) w celu dotrzymania terminów sporządzania sprawozdań z wykonania planu wydatków budżetowych ujmuje się w ewidencji księgowej – w kosztach i jako zobowiązania – kwoty zobowiązań, wynikające z faktur, rachunków oraz innych dokumentów księgowych wystawionych i przekazanych przez kontrahentów do 3 dnia miesiąca po miesiącu którego dotyczy sprawozdanie. Zgodnie z zasadą istotności powyższy zapis nie ma znaczącego wpływu na wynik finansowy CWRKDiZ w Kaliszu, gdyż nie jest ona podatnikiem podatku dochodowego,b) do ewidencji księgowej okresu sprawozdawczego kończącego dany rok obrotowy przyjmuje się w koszty wszystkie dokumenty księgowe wystawione w miesiącu grudniu i dostarczone do CWRKDiZ w Kaliszu do 15 stycznia następnego roku, po upływie roku obrotowego, którego okres sprawozdawczy dotyczy. <p>Przychody i koszty ujmuje się w księdze rachunkowej niezależnie od terminu ich zapłaty.</p>
5	Inne informacje

07.02.2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Anna Kublak

DYREKTOR


Magdalena Sekura-Nowicka

**Centrum Wsparcia Rzemiosła
Kształcenia Dualnego i Zawodowego
w Kaliszu
62-800 Kalisz, ul. Nowy Świat 13**

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Kaliszu
Nowy Świat 13 62-800 Kalisz

Lp.	Wyszczególnienie	WARTOŚĆ BRUTTO - stan na początek roku	Zwiększenia										Zmniejszenia					WARTOŚĆ BRUTTO - stan na koniec roku (3+10-16)									
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17											
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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia																											
I.	Wartości niematerialne i prawne	21 411,46	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 411,46	
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	4 554 692,27	119 934,71	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 674 626,98
1.	Grunty	108 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 760,00
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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	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
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 347 592,39	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 347 592,39
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	40 509,20	15 956,21	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 465,41
4.	Środki transportu	0,00	103 978,50	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 978,50
5.	Inne środki trwałe	57 830,68	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 830,68
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	119 934,71	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 934,71
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	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	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
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	4 554 692,27	119 934,71	119 934,71	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 674 626,98

DYREKTOR
Magdalena Sekuła-Nowicka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Kubiak

Centrum Wsparcia Rzeczności
Kształcenia Dualnego i Zawodowego

Centrum Wsparcia Rzeczności, Kształcenia Dualnego i Zawodowego
ul. **W. Kubiak**, 13
ul. **Nowy Świat 13**
Nowy Świat 13 62-800 Kalisz

Nota 1.1	Lp.	Wyszczególnienie	UMORZENIE - stan na początek roku				Zwiększenie umorzenia								Zmniejszenie umorzenia					WARTOŚĆ NETTO - stan na koniec roku						
			3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17									
I.		Wartości niematerialne i prawne	21 411,46	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
II.		Środki trwałe (1+2+3+4+5)	303 100,55	133 770,11	0,00	0,00	0,00	0,00	133 770,11	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	0,00	0,00	4 237 766,32	
1.		Grunty	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 760,00	
1.1.		Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	231 016,31	108 689,81	0,00	0,00	0,00	0,00	108 689,81	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	0,00	0,00	0,00	4 007 886,27
3.		Urządzenia techniczne i maszyny	23 332,34	8 948,38	0,00	0,00	0,00	0,00	8 948,38	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	0,00	0,00	0,00	24 184,69
4.		Środki transportu	0,00	13 863,80	0,00	0,00	0,00	0,00	13 863,80	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	0,00	0,00	0,00	90 114,70
5.		Inne środki trwałe	48 751,90	2 268,12	0,00	0,00	0,00	0,00	2 268,12	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	0,00	0,00	0,00	6 810,66
III.		Środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00
IV.		Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00
V.		Rzeczowe aktywa trwałe (III+IV)	303 100,55	133 770,11	0,00	0,00	0,00	0,00	133 770,11	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	0,00	0,00	0,00	4 237 766,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Kubiak
Anna Kubiak

07 LUT. 2024

DYREKTOR
Magdalena Sekura-Nowicka
Magdalena Sekura-Nowicka

Nota 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa - Stan na koniec roku	Aktualna wartość rynkowa	Uwagi
1.	Grunty	0,00	0,00	
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	
	Razem	0,00	0,00	

Nota 1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Utworzenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Długoterminowe aktywa NIEFINANSOWE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa FINANSOWE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 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						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zmniejszenia		Stan na koniec roku
		ilość	wartość	ilość	wartość	
1.	Grunty		0,00		0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00		0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00		0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00	0,00
4.	Środki transportu		0,00		0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00		0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4+5)		0,00		0,00	0,00

Nota 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych									
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Nota 1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Należności DŁGOTERMINOWE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności KRÓTKOTERMINOWE, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu należności finansowych JST - pożyczek zagrożonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu pozostałych należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Rezerwa na straty z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy na skutki sporów sądowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenia		Zmniejszenia		Uwagi
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na koniec roku	Stan na koniec roku	
1.	Gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Kubiak
Anna Kubiak

07 LUT. 2024

DYREKTOR

Magdalena Sekura-Nowicka
Magdalena Sekura-Nowicka

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
a)	ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
b)	koszty zakupu usług i towarów opłacone z "góry"	0,00	0,00
c)	odsetki od kredytów, pożyczek, obligacji	0,00	0,00
d)	różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
e)	pozostałe	0,00	0,00
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
a)	z tytułu obowiązku wykonania przyszłych świadczeń	0,00	0,00
b)	równowartość otrzymanych lub należnych środków z tytułu przyszłych świadczeń	0,00	0,00
c)	pozostałe *	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

* Uszczegółowienie pozycji "pozostałe":

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Aneta Kubiak

07 LUT. 2024

DYREKTOR


Magdalena Sekura-Nowicka

Nota 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	0,00
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00
3.	Weksel	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Uwagi

Nota 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	w roku poprzednim	w roku bieżącym
1.	Odprawy emerytalne	0,00	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
3.	Odprawy pośmiertne	0,00	0,00
4.	Ekwiwalenty za urlop	0,00	0,00
5.	Pozostałe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Nota 1.16 Inne informacje			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Nota 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów				
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych	0,00	0,00	0,00
2.	Inne przyczyny	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00

Nota 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				
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania różnic kursowe	
			odsetki	
1.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania ze środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00

Nota 2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uszczegółowienie tytułów
1.	Przychody	0,00	0,00	
	a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	
-	-	0,00	0,00	
-	-	0,00	0,00	
	b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00	
-	-	0,00	0,00	
-	-	0,00	0,00	
2.	Koszty	0,00	0,00	
	a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	
-	-	0,00	0,00	
-	-	0,00	0,00	
	b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00	
-	-	0,00	0,00	
-	-	0,00	0,00	

Nota 2.4 Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych			
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	Nie dotyczy jednostki	0,00	0,00

Nota 2.5 Inne informacje			
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Nota 3 Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki			
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	Środki przeznaczone na wydatki związane ze zwalczaniem pandemii COVID-19. Wydatki wyniosły łącznie (Budżet)	246	0,00
		0	0
		0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Kubiak
Anna Kubiak
(Główny księgowy)

07.02.2024r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Magdalena Sztura-Nowicka
Magdalena Sztura-Nowicka
(Kierownik jednostki)