

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1	Nazwa jednostki
	Wielkopolskie Samorządowe Centrum Edukacji i Terapii

1.2	Siedziba jednostki
	Stara Łubianka

1.3	Adres jednostki
	64-932 Stara Łubianka, ul. Kościuszkowców 2A

1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	edukacja
	opieka i wychowanie

2.	Okres objęty sprawozdaniem
	01.01.2020r.- 31.12.2020r.

3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Jednostka sporządza samodzielne sprawozdanie finansowe, które wchodzi w skład łącznego sprawozdania finansowego Województwa Wielkopolskiego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojtasik
Małgorzata Wojtusik

DYREKTOR SZKOŁY

Kubacki
Marek Kubacki

4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
4.1	Wartości niematerialne i prawne
	Wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 1 000 zł księguje się bezpośrednio w koszty, bez obowiązku prowadzenia ewidencji. Wartości niematerialne i prawne o wartości od 1 000 zł do 3 500 zł zalicza się w koszty w momencie oddania do używania i ewidencjonuje w ewidencji ilościowej (pozabilansowej). Wartości niematerialne i prawne o wartości od 3 501 zł do 10 000 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są umarzane w miesiącu przyjęcia do używania. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są amortyzowane począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym te wartości oddano do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł umarza się wg stawki 50%.
4.2	Rzeczowe aktywa trwałe
	Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 1 000 zł księguje się bezpośrednio w koszty, bez obowiązku prowadzenia ewidencji. Środki trwałe o wartości od 1 000 zł do 3 500 zł zalicza się w koszty w momencie oddania do używania i ewidencjonuje w ewidencji ilościowej (pozabilansowej). Środki trwałe o wartości od 3 501 zł do 10 000 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są umarzane w miesiącu przyjęcia do używania. Środki trwałe o wartości powyżej 10 000 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są amortyzowane począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym te wartości oddano do użytkowania. Środki trwałe umarzane i amortyzowane są jednorazowo na koniec roku. Nie umarza się gruntów. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych środków trwałych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe powyżej 10 000 zł finansowane są ze środków na inwestycje. Pozostałe środki trwałe ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013, natomiast zbiory biblioteczne na koncie 014.
4.3	Należności długoterminowe
	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.
4.4	Długoterminowe aktywa trwałe
	Do długoterminowych aktywów finansowych zalicza się akcje, udziały, inne papiery wartościowe. W WSCEiT nie występują.
4.5	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek
	WSCEiT nie posiada mienia zlikwidowanych jednostek.
4.6	Zapasy
	WSCEiT nie posiada zapasów.
4.7	Należności krótkoterminowe
	Należności krótkoterminowe 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, po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Należności krótkoterminowe z tytułu dochodów budżetowych, których termin płatności przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 221 "Należności z tytułu dochodów budżetowych". Na dzień bilansowy wartość należności aktualizuje się na podstawie indywidualnej ich analizy poprzez uwzględnienie stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty. Wiekowanie należności wątpliwych: 50%-powyżej 1 roku, 100%- powyżej 2 lat.
4.8	Krótkoterminowe aktywa finansowe

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wojcik
Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY
Kubial
Aneta Kubiak

Wielkopolskie Samorządowe Centrum Edukacji i Terapii
64-932 Stara Łubianka, ul. Kościuszkowców 2A

Krótkoterminowe aktywa finansowe(papiery wartościowe) nabyte w celu odsprzedaży, lub których termin wykupu jest krótszy od jednego roku od dnia bilansowego. Wycenia się je na dzień bilansowy w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.
--

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojtasik
Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY

Kubiak
Anna Kubiak

Wielkopolskie Samorządowe Centrum Edukacji i Terapii
64-932 Stara Łubianka, ul. Kościuszkowców 2A

4.9	Rozliczenia międzyokresowe (czynne)
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, lecz dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Wycenia się je według wartości nominalnej. WSCEiT w Starej Łubiance nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.
4.10	Fundusz jednostki
	Ewidencja funduszu jednostki prowadzona jest na koncie 800 w podziale wg rodzajów funduszy w celu sporządzenia sprawozdania "Zestawienie zmian funduszu jednostki". Konto 800 służy do ewidencji równowartości majątku trwałego i obrotowego jednostki i ich zmian. Na stronie Wn konta 800 ujmują się zmniejszenia funduszu, a na stronie Ma konta 800 jego zwiększenia. Na stronie Wn konta 800 ujmują się w szczególności: przeksięgowanie, w roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, straty bilansowej roku ubiegłego z konta 860, przeksięgowanie pod datą sprawozdania budżetowego zrealizowanych dochodów budżetowych z konta 222, przeksięgowanie pod datą sprawozdania budżetu i środków budżetowych wykorzystanych na inwestycje z konta 810, wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych podstawowych środków trwałych i inwestycji. Na stronie Ma konta 800 ujmują się w szczególności: przeksięgowanie w roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, zysku bilansowego roku ubiegłego z konta 860, przeksięgowanie pod datą sprawozdania finansowego zrealizowanych wydatków budżetowych z konta 223, wpływ dotacji i środków przeznaczonych na finansowanie inwestycji, nieodpłatne otrzymanie środków trwałych i inwestycji. Konto 800 wykazuje na koniec roku saldo MA, które oznacza stan funduszu jednostki.
4.11	Wynik finansowy netto
	Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy". Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4, tj. na kontach kosztów rodzajowych- jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.
4.12	Odpisy z wyniku finansowego
	Nadwyżkę środków obrotowych z WRD ewidencjonuje się w księgach rachunkowych wg zapisu: Wn konto 870, Ma konto 225. W Rachunku zysków i strat występuje jako odrębna pozycja K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty. W zestawieniu zmian funduszu ujęte jest w pozycji III. Wynik finansowy netto za rok bieżący(+-) oraz w pasywach bilansu w pozycji II. Wynik finansowy netto(+/-).
4.13	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek
	WSCEiT nie posiada mienia zlikwidowanych jednostek.
4.14	Fundusze placówek
	WSCEiT nie posiada funduszy placówek.
4.15	Państwowe fundusze celowe
	WSCEiT nie posiada państwowych funduszy celowych.
4.16	Zobowiązania długoterminowe
	Zobowiązania długoterminowe w wysokości 21 812,82 dotyczą zabezpieczenia należytego wykonania umowy.
4.17	Zobowiązania krótkoterminowe
	Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, tzn. łącznie z odsetkami naliczonymi przez kontrahentów.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wojtasik
Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY

Łubianka
Anna Kubacka

Wielkopolskie Samorządowe Centrum Edukacji i Terapii
64-932 Stara Łubianka, ul. Kościuszkowców 2A

4.18	Rezerwy na zobowiązania
	Konto 840 służy do ewidencji przychodów zaliczanych do przyszłych okresów oraz innych rozliczeń międzyokresowych i rezerw. Na stronie Ma konta 840 ujmuje się utworzone i zwiększone rezerwy, a na stronie Wn konta 840 ich zmniejszenie bądź rozwiązanie. W WSCEiT nie tworzy się rezerw. Jednostka nie ma zawartej umowy z prawnikiem i nie toczy się żadne postępowanie sądowe.
4.19	Rozliczenia międzyokresowe
	WSCEiT nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów.
4.20	Koszty - ewidencja i rozliczanie
	Koszty ewidencjonowane są wg rodzajów na kontach zespołu 4. Na koniec roku obrotowego saldo konta przenosi się na stronę Wn konta 860. Konto nie wykazuje salda na koniec roku obrotowego.
4.21	Przychody - ewidencja i rozliczanie
	Przychody ewidencjonowane są wg rodzajów na kontach zespołu 7. Na koniec roku obrotowego saldo konta przenosi się na konto 860. Konto nie wykazuje salda na koniec roku obrotowego.

5	Inne informacje
	brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojtasik
Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY

Kubiak
Anna Kubiak

Wielkopolskie Samorządowe Centrum Edukacji i Terapii w Starej Kubiczance
64-932 Stara Kubiczanka

Wielkopolskie Samorządowe Centrum Edukacji i Terapii
64-932 Stara Kubiczanka, ul. Kościuszkowców 2A

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji lub umorzenia																
Lp.	Wyszczególnienie	WARTOŚĆ BRUTTO - stan na początek roku	Zwiększenia								Zmniejszenia					WARTOŚĆ BRUTTO - stan na koniec roku (3+10-16)
			przysięcia ze środków trwałych w budowie	zakup	przenieszenie wewnętrzne	używane na postawie umów leasingu finansowego	aktualizacja wartości	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8+9)	sprzedaż	likwidacja	przenieszenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	inne	zmniejszenia ogółem (11+12+13+14+15)	
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 761,71	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	3 761,71
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	1 972 928,63	0,00	157 806,58	0,00	0,00	0,00	0,00	157 806,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 130 735,21
1.	Grunt	288 319,00	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	288 319,00
1.1.	Grunt stanowiący własność JST przekazywane 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
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 017 704,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 017 704,65
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	56 307,38	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	56 307,38
4.	Środki transportu	155 602,11	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	155 602,11
5.	Inne środki trwałe	454 995,49	0,00	157 806,58	0,00	0,00	0,00	0,00	157 806,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	612 802,07
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	881 172,74	16 625 475,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 625 475,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 506 648,23
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
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (III+IV)	2 854 101,37	16 625 475,49	157 806,58	0,00	0,00	0,00	0,00	16 783 282,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 637 383,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojciech Wojasik
Małgorzata Wojasik

DYREKTOR SZKOŁY
Wojciech
Astrid Kubiczek

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji lub umorzenia																
Lp.	Wyszczególnienie	UMORZENIE - stan na początek roku	Zwiększenie umorzenia						Zmniejszenie umorzenia						UMORZENIE - stan na koniec roku	WARTOŚĆ NETTO - stan na koniec roku
			amortyzacji	umorzona 100%	aktualizacja wartości	przenieszenie wewnętrzne	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8)	sprzedaż	likwidacja	przenieszenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	inne	zwiększenia ogółem (10+11+12+13+14)		
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 761,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 761,71	0,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	1 550 323,65	38 168,08	157 806,58	0,00	0,00	0,00	195 974,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 746 298,31	384 436,90
1.	Grunt	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	288 319,00
1.1.	Grunt 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
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	893 418,67	38 168,08	0,00	0,00	0,00	0,00	38 168,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	921 586,75	96 117,90
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	56 307,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 307,38	0,00
4.	Środki transportu	155 602,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155 602,11	0,00
5.	Inne środki trwałe	454 995,49	0,00	157 806,58	0,00	0,00	0,00	157 806,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	612 802,07	0,00
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	17 506 648,23
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (III+IV)	1 650 323,65	38 168,08	157 806,58	0,00	0,00	0,00	195 974,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 746 298,31	17 891 085,13

BZ		Wartości niematerialne i prawne	0,00
różnica		Rzeczowe aktywa trwałe	17 891 085,13
różnica			0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Mojkowił
Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY
Kubacki
Aneta Kubacka

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.	Grunt	0,00		0,00
1.1.	Grunt 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 wieczystie	
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		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mojasyl
Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY
dubial
Aneta Kubiak

Nota 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)						
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	BZ Rezerwy i zobowiązania	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	różnica	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Majorzita Wojtasik

DEKLETOR SZKOLY
doleńsk
Anna Ruben

Nota 1.9		Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty											
		Okres wymagalności						Razem					
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat							
		STAN NA:											
Lp.	Wyszczególnienie	początek roku		koniec roku		początek roku		koniec roku		początek roku (3+5+7)		koniec roku (4+6+8)	
		3	4	5	6	7	8	9	10				
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
3.	Inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	44 243,05	21 812,82	7 791,00	0,00	52 034,05	21 812,82				
	Razem	0,00	0,00	44 243,05	21 812,82	7 791,00	0,00	52 034,05	21 812,82				

Nota 1.10	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłaby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego			
Lp.	Wyszczególnienie		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	zobowiązania z tyt. leasingu finansowego		0,00	0,00
2.	zobowiązania z tyt. leasingu zwrotnego		0,00	0,00
	Razem		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Majgorzta Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY
Majgorzta Wojtasik

Nota 1.11						Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
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			

Nota 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
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Uwagi	
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 wadia	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
Wojcik
 Małgorzata Wojasik

DYREKTOR SZKOŁY
Alina Kubiak
 Alina Kubiak

Nota 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			
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
Wojciech
 Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY
Anna Kubiak
 Anna Kubiak

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

Uwagi

Nota 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
Lp.	Wyszczególnienie	w roku poprzednim
1.	Odprawy emerytalne	12 538,80
2.	Nagrody jubileuszowe	37 150,47
3.	Odprawy pośmiertne	0,00
4.	Ekwiwalenty za urlop	0,00
5.	Pozostałe	0,00
	Razem	49 689,27

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wojasik
 Małgorzata Wojasik

DYREKTOR SZKOŁY

Wojasik
 Małgorzata Wojasik

WIELKOPOLSKIE
 URZĄD MARSZAŁKOWSKI WYSTĄPIENIA WIELKOPOLSKIEGO
 W. Kierownik
 Działu
 Podpis
 18-02-2021
 Podpis

Nota 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów			
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Towary
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych	0,00	0,00
2.	Inne przyczyny	0,00	0,00
	Razem	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 odsetki
1.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania ze środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	Razem	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
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Majgorzata Wojtusik

DYREKTOR SZKOŁY
Anna Kubiak

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		
		0	0
		0	0
		0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....

Wojciech

(Główny księgowy)

Małgorzata Wojtasik

2021-02-15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

.....

Wojciech

(Kierownik jednostki)