

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
ul. Kosciuszkwowców 2A

punkt z zał.12	64-932 Stara Łubianka	
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.	OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM
3.	3.	WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE
4.	4.1 - 4.21	OMÓWIENIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW
5.	5.	INNE INFORMACJE

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

punkt z zał.12	numer noty	
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
	Nota 1.1.1	ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
	Nota 1.1.2	ZMIANY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
1.2		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nota 1.2	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH
1.3		Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych
	Nota 1.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH
1.4		Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Nota 1.4	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYSTOŚĆ
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
	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
1.6		Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nota 1.6.1	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH DŁUGOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH
	Nota 1.6.2	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH KRÓTKOTERMINOWYCH 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)
	Nota 1.7	DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI
1.8		Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nota 1.8	REZERWY WEDŁUG CELU UTWORZENIA I ICH ZMIANY W CIĄGU ROKU
1.9		Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
	Nota 1.9	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA
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
	Nota 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
1.11		Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nota 1.11	ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI
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
	Nota 1.12	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH
1.13		
	Nota 1.13.1	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE
	Nota 1.13.2	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
1.14		Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.
	Nota 1.14	OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA NIEWYKAZYWANE W BILANSIE
1.15		Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracowni
	Nota 1.15	ŚRODKI PIENIĘŻNE WYPŁACONE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE
1.16		Inne informacje
	Nota 1.16	INNE INFORMACJE
2.1		Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nota 2.1	ODPISY AKTUALIZUJĄCE 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
	Nota 2.2	KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE
2.3		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nota 2.3	KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I 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
	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
2.5		Inne informacje
	Nota 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
	Nota 3	INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojcik
(Małgorzata Wojtasik)

DYREKTOR SZKOŁY

Askebali
Anna Kubicki

24 LUT. 2019

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ilość załączników
podpis

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
	01.01.2018r. - 31.12.2018r.

3.	WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE
	Jednostka sporządza samodzielnie sprawozdanie finansowe, które wchodzi w skład łącznego sprawozdania finansowego Województwa Wielkopolskiego.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wojtasik
(Małgorzata Wojtasik)

DYREKTOR SZKOŁY

A. Kubiak
Anna Kubiak

4.9	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (CZYNNE) <i>ul. Kościuszkowska 2A 64-932 Stara Łubianka</i>
	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 ujmuje się zmniejszenia funduszu, a na stronie Ma konta 800 jego zwiększenia. Na stronie Wn konta 800 ujmuje 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, w końcu roku obrotowego dotacji z 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 ujmuje 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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojkanik
(Małgorzata Wojtasik)

DYREKTOR SZKOŁY
A. Kubicki
Anna Kubicki

Wielkopolskie Samorządowe

Centrum Edukacji i Terapii

w Starym Lublinie

WSCEiT nie posiada zobowiązań długoterminowych.

ul. Kościuszkowców 2A

64-932 Stara Lubianka

4.17	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE
	Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, tzn. łącznie z odsetkami naliczonymi przez kontrahentów.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojtasik

Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY

Kubiak

Anna Kubiak

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

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 Łubiance
ul. Kościuszkowców 2A
64-932 Stara Łubianka

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem Inne WNIP	Zaliczki na wnip	Wartość: niematerialne i prawne, razem		
			nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe					
Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek roku			7 225,33			7 225,33		7 225,33		
zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
zakupy gotowych wnip	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec roku	0,00	0,00	7 225,33	0,00	0,00	7 225,33	0,00	7 225,33		
Umorzenie - stan na początek roku	0,00	0,00	7 225,33	0,00	0,00	7 225,33	x	7 225,33		
Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		
amortyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		
umorzenia 100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		
aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		
Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		
sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		
likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		
aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		
Umorzenie - stan na koniec roku	0,00	0,00	7 225,33	0,00	0,00	7 225,33	x	7 225,33	Dane z bilansu	różnica
Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojasik
Małgorzata Wojasik

DYREKTOR SZKOŁY

Kubiak
Anna Kubiak

Wielkopolskie Samorządowe Centrum Edukacji i Terapii w Starej Lubiance

ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym stanowiące własność JST przekazane w użytkowania wieczyste innym podmiotom)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Rzeczowe aktywa trwałe, razem
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek roku	288 319,00	1 080 695,54	56 307,38	155 602,11	355 198,06	44 529,99	0,00	1 960 552,08
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	96 810,61	149 314,99	0,00	246 125,60
-	przyjęcia ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 529,99	0,00	44 529,99
-	zakup gotowych środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	96 810,61	0,00	0,00	96 810,61
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 419,99	0,00	104 419,99
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec roku	288 319,00	1 080 695,54	56 307,38	155 602,11	452 008,67	193 844,98	0,00	2 206 777,68
e)	Umorzenie - stan na początek roku	0,00	845 788,48	56 307,38	155 602,11	355 198,06	x	x	1 412 876,03
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	41 639,67	0,00	0,00	96 810,61	x	x	138 450,28
-	amortyzacji	0,00	41 639,67	0,00	0,00	0,00	x	x	41 639,67
-	umorzenia 100%	0,00	0,00	0,00	0,00	96 810,61	x	x	96 810,61
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
-	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
-	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
-	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
h)	Umorzenie - stan na koniec roku	0,00	887 408,15	56 307,38	155 602,11	452 008,67	x	x	1 551 326,31
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku	288 319,00	173 287,39	0,00	0,00	0,00	193 844,98	0,00	655 451,37

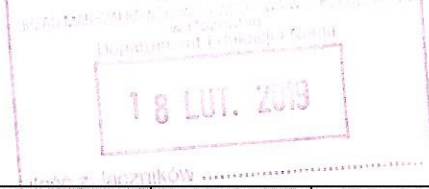
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojtasik
(Małgorzata Wojtasik)

DYREKTOR SZKOŁY
A. Kubiak
Anna Kubiak

**Wielkopolskie Samorządowe
Centrum Edukacji i Terapii
w Starej Łubiance**

ul. Kościuszki 2A

64-932 Stara Łubianka



Nota 1.2	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
	- Grunty(w tym stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	0,00	0,00	
	- Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
	- Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
	- Środki transportu	0,00	0,00	
	- Inne środki trwałe	0,00	0,00	
	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	0,00	0,00	
	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

Nota 1.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA NIEFINANSOWE Stan na początek okresu	0,00	0,00
	- utworzenie	0,00	0,00
	- wykorzystanie	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	0,00	0,00
	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA NIEFINANSOWE Stan na koniec okresu	0,00	0,00
b)	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE Stan na początek okresu	0,00	0,00
	- utworzenie	0,00	0,00
	- wykorzystanie	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	0,00	0,00
	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 1.4	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	- stan na początek roku	0,00	0,00
	- zwiększenia		
	- zmniejszenia		
	stan na koniec roku	0,00	0,00

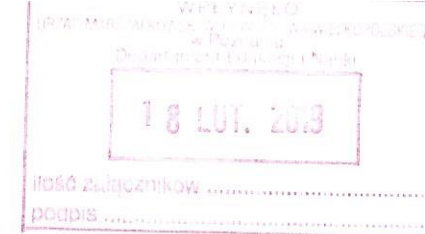
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojtasik
Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY

Kubicki
Anna Kubicki

**Wielkopolskie Samorządowe
Centrum Edukacji i Terapii
w Starej Lubiance
ul. Kościuszkowców 2A**



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	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
	- Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.6.1	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH DŁUGOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH							
Lp.	Wyszczególnienie	Udziały/akcje	Inne papiery wartościowe				Razem inne papiery wartościowe	
			świadczenia udziałowe	dłużne papiery wartościowe	warranty	opcje		
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość 0 wartość 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	
2.	Zwiększenia	ilość 0 wartość 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	
3.	Zmniejszenia	ilość 0 wartość 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	BZ udziały/akcje 0,00 różnica 0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość 0 wartość 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	BZ papiery war. 0,00 różnica 0,00

Dodatkowe prawa dla jednostki:

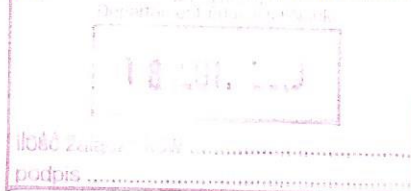
Nota 1.6.2	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH KRÓTKOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH							
Lp.	Wyszczególnienie	Udziały/akcje	Inne papiery wartościowe				Razem inne papiery wartościowe	
			świadczenia udziałowe	dłużne papiery wartościowe	warranty	opcje		
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość 0 wartość 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	
2.	Zwiększenia	ilość 0 wartość 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	
3.	Zmniejszenia	ilość 0 wartość 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	BZ udziały/akcje 0,00 różnica 0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość 0 wartość 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	BZ papiery war. 0,00 różnica 0,00

Dodatkowe prawa dla jednostki:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojtasik
Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY
Kubicki
Anna Kubicki



Nota 1.7	DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI	DLUGOTERMINOWYCH	KRÓTKOTERMINOWYCH
	Stan na początek roku	0,00	0,00
	w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00
b)	zmniejszenia z tytułu wykorzystania	0,00	0,00
-	w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00
c)	zmniejszenia z tytułu rozwiązania	0,00	0,00
-	w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00
	w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wojtasik
Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY

Kubiak
Anna Kubiak

**Wielkopolskie Samorządowe
Centrum Edukacji i Terapii
w Starej Łubianie**
ul. Kościuszkowców 2A
64-932 Stara Łubianka

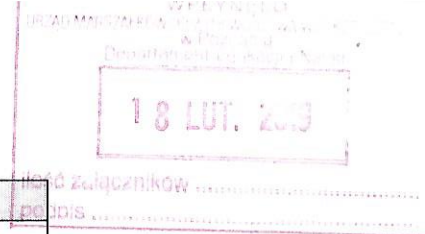
Nota 1.8	REZERWY WEDŁUG CELU UTWORZENIA I ICH ZMIANY W CIĄGU ROKU					
	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
	Rezerwy na przyszłe zobowiązania w tym:					
-	Rezerwa na straty z tytułu udzielonych poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa na podstawie art. 34 ustawy o gospodarce nieruchomościami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Rezerwy na grunty wydzielone pod drogi – art. 98 ustawy o gospodarce nieruchomościami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Rezerwa na odszkodowania za prywatyzowane nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Rezerwa na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Rezerwa na grunty zajęte pod drogi – specustawa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Rezerwa na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Rezerwy na skutki sporów sądowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Inne rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojciech
Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY
Kubiak
Anna Kubiak

**Wielkopolskie Samorządowe
Centrum Edukacji i Terapii
w Starej Łubiance**
ul. Kościuszkowców 2A
64-932 Stara Łubianka



Nota 1.9		ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA									
Lp.	Zobowiązania długoterminowe wg. rodzaju:	Okres wymagalności						Razem			
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat					
		stan na:									
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7)	koniec roku (4+6+8)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
	- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	BO	BZ
	- 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	Dane z bilansu	Dane z bilansu
	- pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-							0,00	0,00	różnica	różnica
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BO	BZ
Dane z bilansu	Dane z bilansu
0,00	0,00
różnica	różnica
0,00	0,00

Nota 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	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	- zobowiązania z tyt.leasingu finansowego długoterminowe	0,00	0,00
	- zobowiązania z tyt.leasingu finansowego krótkoterminowe	0,00	0,00
	- zobowiązania z tyt.leasingu zwrotnego długoterminowe	0,00	0,00
	- zobowiązania z tyt.leasingu zwrotnego krótkoterminowe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojcik
Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY

Kubiak
Anna Kubiak

Nota 1.11 ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI									
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Weksel								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw								
4.	Inne								
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KOREKTA

Nota 1.12 WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH									
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia				Stan na koniec roku	Uwagi
				z tytułu utworzenia rezerwy	z tytułu powstania zobowiązania	z tytułu ustania obowiązku	Razem zmniejszenia		
1.	udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2019-04-04

GŁÓWNY KSIĘCOWY
Wojcik
(Małgorzata Wojcik)

DYREKTOR SZKOŁY
Kubicki
Anna Kubicki

**Wielkopolskie Samorządowe
Centrum Edukacji i Terapii
w Starej Łubiance
ul. Kościuszkowców 2A**

64-932 Stara Łubianka

Nota 1.13.1	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
-	ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
-	koszty zapłaconych "z góry" czynszów	0,00	0,00
-	koszty zakupu usług opłacone z "góry"	0,00	0,00
-	prenumerata	0,00	0,00
-	koszty większych remontów środków trwałych	0,00	0,00
-	odpis na ZFŚS	0,00	0,00
-	różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
-	pozostałe (wg tytułów)	0,00	0,00
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
-	prowidza od kredytów	0,00	0,00
-	odsetki od kredytów lub pożyczek	0,00	0,00
-	dyskonto odsetek od obligacji	0,00	0,00
-	prowidza od obligacji	0,00	0,00
-	odsetki od leasingu finansowego	0,00	0,00
-	prowidza od udzielonej gwarancji	0,00	0,00
-	pozostałe (wg tytułów)	0,00	0,00
-	-		
	Razem	0,00	0,00

BO	BZ
Dane z bilansu	Dane z bilansu
0,00	0,00
różnica	różnica
0,00	0,00

Nota 1.13.2	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
-	świadczenia wykonane i zobowiązania wiarygodnie oszacowane	0,00	0,00
-	z tyt. obowiązku wykonania przyszłych świadczeń	0,00	0,00
-	z tyt. napraw gwarancyjnych i rękojmi	0,00	0,00
b)	rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
-	przychody za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
-	przychody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00
-	przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00
-	zaliczki z tytułu wykupu lokali i budynków	0,00	0,00
-	zaliczki z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych lub użytkowych	0,00	0,00
-	wpłaty z ZUS za pensionariuszy domów opieki	0,00	0,00
-	równowartość otrzymanych lub należnych środków z tyt. przyszłych świadczeń	0,00	0,00
-	środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie środków trwałych	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

BZ	BO
Dane z bilansu	Dane z bilansu
0,00	0,00
różnica	różnica
0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojtasik
Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY

Kubiak
Anna Kubiak



**Wielkopolskie Samorządowe
Centrum Edukacji i Terapii
w Starej Łubiance
ul. Kościuszkowców 2A
64-932 Stara Łubianka**

URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
w Poznaniu
Punkty Kancelaryjne
18-04-2019
RKP

Nota 1.14	OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA NIEWYKAZYWANE W BILANSIE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-	otrzymane gwarancje	0,00	0,00
-	otrzymane poręczenia	0,00	0,00
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

Nota 1.15	ŚRODKI PIENIĘŻNE WYPŁACONE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	w roku poprzednim	w roku bieżącym
-	odprawy emerytalne	0,00	18 210,30
-	nagrody jubileuszowe	28 336,54	43 708,91
-	odprawy pośmiertne	0,00	0,00
-	ekwiwalenty za urlop	0,00	0,00
-			
	Razem	28 336,54	61 919,21

Nota 1.16	INNE INFORMACJE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-	brak	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojtasik
Małgorzata Wojtasik

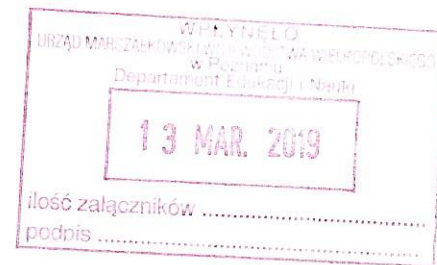
DYREKTOR SZKOŁY

A. Kubicki
Anna Kubicki

**Wielkopolskie Centrum Edukacji i Terapii
w Starej Lubiance**
ul. Kościuszkowców 2A
64-932 Stara Lubianka

Nota 2.1	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW					
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Utrata rynków zbytu (zaleganie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Obniżenie cen rynkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne przyczyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2.2	KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE			
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania	
			odsetki	różnice kursowe
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
	Ogółem	0,00	0,00	0,00



Nota 2.3	KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE		
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody	0,00	5 755,39
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	5 755,39
-	odszkodowanie od Towarzystwa Ubezpieczeniowego za spaloną patelnię i pomieszczenia kuchenne	0,00	5 755,39
-			
2.	Koszty	0,00	0,00
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
-			
-			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojtasik
(Małgorzata Wojtasik)

DYREKTOR SZKOŁY
Kubiak
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	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-			
-			
-			
-			
Razem		0,00	0,00

Nota 2.5	INNE INFORMACJE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-			
-			
-			
-			
-			
Razem		0,00	0,00

Nota 3	INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI
--------	---

08.02.2019r.

.....
dzień, miesiąc, rok

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
Małgorzata Wójtasik
Główny księgowy

DYREKTOR SZKOŁY

.....
Anna Kublak
Kierownik jednostki