

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 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wojtasik
Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY
Anna Kubiak

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 |
| | 01.01.2021r.- 31.12.2021r. |

| | |
|----|---|
| 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 Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY

A. Kubiak
Anna Kubiak

| | |
|-----|--|
| 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 umarżane 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 umarża 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 umarżane 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 umarżane i amortyzowane są jednorazowo na koniec roku. Nie umarża 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. WSCEiT nie występują. W |
| 4.5 | Wartość mienia zlikwidowanych jednostek |
| | WSCEiT nie posiada mienia zlikwidowanych jednostek. |
| 4.6 | Zapasy |
| | W WSCEiT w Starej Łubiance na dzień 31.12.2021r. nie wystąpiły zapasy. |
| 4.7 | Należności krótkoterminowe |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wojtasik
Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY

Anna Kubiak
Anna Kubiak

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

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

| | |
|-----|--|
| | <p>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.</p> |
| 4.8 | Krótkoterminowe aktywa finansowe |
| | <p>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.</p> |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojtasik
Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY

A. Kubiak
Anna Kubiak

| | |
|------|--|
| 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 ujmuje się zmniejszenia funduszu, a na stronie Ma konta 800 jego |
| 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 |
| | WSCEiT posiada zobowiązania długoterminowe wynikające z wpłat kontrahentów z tytułu należytego wykonania umowy (inwestycje). |
| 4.17 | Zobowiązania krótkoterminowe |
| | Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, tzn. łącznie z odsetkami naliczonymi przez kontrahentów. Na koniec 2021r. Wystąpiły zobowiązania krótkoterminowe wynikające z wpłat kontrahentów z tytułu należytego wykonania umowy. |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wojtasik
Małgorzata Wojtasik

DIREKTOR SZKOŁY

A. Kubiak
Anna Kubiak

Wielkopolskie Samorządowe
Centrum Edukacji i Terapii
w Starej Łubiance

ul. Kościuszkowców 2A
64-932 Stara Łubianka

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

A. Kubiak
Anna Kubiak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wielkopolskie Samorządowe Centrum Edukacji i Terapii
64-302 Stara Lubusza, ul. Koszuszkońców 2A

18-03-2022

KOREKTA nr 4

Nota 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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

| Lp. | Wyszczególnienie | WARTOŚĆ BRUTTO - stan na początek roku | Zwiększenia | | | | | | | | | | Zmniejszenia | | | | | WARTOŚĆ BRUTTO - stan na koniec roku (3+10-15) |
|------|---|--|---|---------------|-----------------------------------|--|-----------------------|------|----------------------------------|----------|------------|-----------------------------------|-----------------------|------|--------------------------------------|--|--|--|
| | | | przyjęcia ze środków trwałych w budowie | zakup | przenieszenie wartości wewnątrzne | użymana na podstawie umów leasingu finansowego | aktualizacja wartości | inne | zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8+9) | sprzedaż | likwidacja | przenieszenie wartości wewnątrzne | aktualizacja wartości | inne | zmniejszenia ogółem (11+12+13+14+15) | | | |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. | 10. | 11. | 12. | 13. | 14. | 15. | 17. | | | |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 3 761,71 | 0,00 | 507,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 268,71 | | | |
| II. | Środki trwałe (1+2+3+4+5) | 2 132 887,29 | 26 865 223,85 | 214 518,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 079 741,97 | 0,00 | 389 811,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 822 817,51 | | | |
| 1. | Gruntowy | 289 319,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 289 319,00 | | | |
| 1.1. | Gruntowy stanowiący własność JSiT przekazane w użytkowanie w tym samym miejscu i trybie użytkowania | 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 | 25 855 223,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 855 223,85 | 0,00 | 35 812,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 847 116,50 | | | |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 56 307,35 | 0,00 | 22 335,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 335,82 | 0,00 | 35 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43 643,20 | | | |
| 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 | | | |
| 5. | Inne środki trwałe | 614 854,15 | 0,00 | 152 182,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 152 182,30 | 0,00 | 318 599,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 488 136,70 | | | |
| III. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 17 506 648,23 | 0,00 | 23 506 387,94 | 83 447,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 594 835,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 236 259,87 | | | |
| 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 | | | |
| V. | Rezerwy aktywne trwałe (III+IV) | 19 639 535,52 | 26 865 223,85 | 23 720 996,05 | 88 447,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 674 577,46 | 0,00 | 389 811,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43 059 077,38 | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojtowil

Margorzata Wojtusik

DYREKTOR SZKOŁY

Wojtowil
Anna Kubiak

18-03-2022

KOREKTA Nr 4

Nota 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 wewnętrzznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobnie przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

| Lp | Wyszczególnienie | UMORZENIE - stan na początek roku | Zwiększenia umorzenia | | | | | | | | Zmniejszenia umorzenia | | | | | UMORZENIE - stan na koniec roku (3+9+15) | WARTOŚĆ NETTO - stan na koniec roku |
|------|--|-----------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------------|------------------------|------|--------------------------------|----------|------------|------------------------|-----------------------|------|--------------------------------------|--------------|--|-------------------------------------|
| | | | amortyzacji | umorzenia 100% | aktualizacja wartości | przenieszenie wartości | inne | zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8) | sprzedaż | kwadecja | przenieszenie wartości | aktualizacja wartości | inne | zmniejszenia ogółem (10+11+12+13+14) | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 3 761,71 | 0,00 | 507,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 507,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 268,71 | 0,00 | |
| II. | Środki trwałe (I+2+3+4+5) | 1 748 450,39 | 237 447,89 | 192 182,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 429 630,19 | 0,00 | 377 904,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 377 904,26 | 1 800 176,32 | 27 922 641,19 | |
| 1. | Gruntły | 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. | Gruntły stanowiąca 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 | 921 589,75 | 237 447,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 237 447,89 | 0,00 | 23 904,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 904,51 | 1 135 130,13 | 26 711 989,37 | |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyn | 56 307,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36 030,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36 030,00 | 21 307,38 | 22 336,82 | |
| 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 | 155 602,11 | 0,00 | 0,00 | |
| 5. | Inne środki trwałe | 614 554,15 | 0,00 | 192 182,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 192 182,30 | 0,00 | 318 999,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 318 999,75 | 488 136,70 | 0,00 | |
| III. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | 14 236 259,87 | |
| 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 (II+III+IV) | 1 748 450,39 | 237 447,89 | 192 182,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 429 630,19 | 0,00 | 377 904,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 377 904,26 | 1 800 176,32 | 41 258 901,06 | |

| | |
|---------------------------------|---------------|
| Wartości niematerialne i prawne | 0,00 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 41 258 901,06 |
| Różnica | 0,00 |

ROZWIĄZANIE KSIĘGOWY
Wojasik
Magorzata Wojasik

DYREKTOR SZKOŁY

Wojasik

| 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 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Wojsnik
Małgorzata Wojsnik

DYREKTOR SZKOŁY

A. Kubiś
Anna Kubiś

| Nota 1.5 | Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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 |
|----------|--|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | | | | |
| 1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | w tym z tytułu umów leasingu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | 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 |
| 3. | 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 |
| 4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | w tym z tytułu umów leasingu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | 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 (1+2+3+4+5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Majonik
Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY
A. Kubicki
Anna Kubicka

| 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 DŁUGOTERMINOWE | 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 udzielenych 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 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | różnica |
| | | | | | | | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Małgorzata Wojtasik

DIRKTOR SZKOŁY

 Anna Kubiac

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

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Okres wymagalności | | | | | | | | | | Razem | BO | BZ |
|-----|--|-------------------------|-----------|------------------------|-----------|---------------|------|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|------|----|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lat | | Razem | | BO | BZ | | | |
| | | 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 | 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 | 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 | 46 109,96 | 21 812,82 | 21 849,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 812,82 | 67 959,70 | 21 812,82 | 67 959,70 | | |
| | Razem | 0,00 | 46 109,96 | 21 812,82 | 21 849,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 812,82 | 67 959,70 | 21 812,82 | 67 959,70 | 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 były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|-----------|--|-----------------------|---------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | | |
| 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

Majgorzanka Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY

Anna Kubicki

| 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 | | Zmniejszenia | | Uwagi |
| | | 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 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
Mojżysław
Miągorzuch Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY
A. Kubicki
Anna Kubicka

| 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 | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--------------|---|-----------------------|---------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | | |
| 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. | Biernie 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 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mojasik

Margorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY

Anna Kubiarz

Anna Kubiarz

KOREKTA

WPEŁNIŁ O
URZĄD MARSZAŃKOWSKI AGENCJA WIELKOPOLSKIEGO
w Poznaniu
Departament Edukacji i Nauki
01-03-2022
Rok Podpis

| 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 | 21 341,04 | 58 950,00 |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 36 149,87 | 39 045,72 |
| 3. | Odprawy pośmiertne | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Ekwiwalenty za urlop | 0,00 | 1 267,28 |
| 5. | Pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 57 490,91 | 99 253,00 |

| 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 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mojasik
Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY

Anna Kubick
Anna Kubick

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

Mojkowiak
Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SKŁADY

A. Kubiś
Anna Kubiś

**Wielkopolskie Samorządowe
Centrum Edukacji i Terapii**

w Starej Kubicance

ul. Kościuszkowców 2A
64-932 Stara Kubicanka

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

KOREKTA

| | | | |
|----------|---|-----------------------|---------------------|
| 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 | | |
| | Środki przeznaczone na wydatki związane ze zwalczaniem pandemii COVID-19. Wydatki poniesione z budżetu i WRD | 2211,92 | 89,99 |
| | | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 |

WPEŁNIŁO
UNIZJO MARSZAŁKOWSKI WZJENKÓDZINA WIELKOPOLSKIEGO
w Poznaniu
Departament Edukacji i Nauki

02-03-2022
022242

FKP
Ilość załączników
Podpis

GŁÓWNY KASJER
.....
Wojtkowiak
(Główny księgowy)
(Majonezowa Wydziałek)

2022-02-25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
.....
H. Wójcik
(Kierownik jednostki)

o/a