

## 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

Wojtanik

Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY

Kubacki  
Anna Kubacka

## 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
	01.01.202r. - 31.12.202r.

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

Kubicki  
Anna Kubicki

4.	<b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>
4.1	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>
	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	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>
	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	<b>Należności długoterminowe</b>
	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	<b>Długoterminowe aktywa trwałe</b>
	Do długoterminowych aktywów finansowych zalicza się akcje, udziały, inne papiery wartościowe. W WSCEiT nie występują.
4.5	<b>Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>
	WSCEiT nie posiada mienia zlikwidowanych jednostek.
4.6	<b>Zapasy</b>
	W WSCEiT w Starej Łubiance na dzień 31.12.202r. nie wystąpiły zapasy.
4.7	<b>Należności krótkoterminowe</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojtasik  
Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY

Kubias  
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

	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	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>
	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

<b>4.9</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe (czynne)</b>
	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.
<b>4.10</b>	<b>Fundusz jednostki</b>
	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.
<b>4.11</b>	<b>Wynik finansowy netto</b>
	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.
<b>4.12</b>	<b>Odpisy z wyniku finansowego</b>
	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 ( +,-).
<b>4.13</b>	<b>Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>
	WSCEiT nie posiada mienia zlikwidowanych jednostek.
<b>4.14</b>	<b>Fundusze placówek</b>
	WSCEiT nie posiada funduszy placówek.
<b>4.15</b>	<b>Państwowe fundusze celowe</b>
	WSCEiT nie posiada państwowych funduszy celowych.
<b>4.16</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>
	WSCEiT posiada zobowiązania długoterminowe wynikające z wpłat kontrahentów z tytułu należytego wykonania umowy (inwestycje).

GŁÓWNY KSIĘGOWY

WojtaniK  
Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY

Kubicki  
Anna Kublak

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

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 202r. wystąpiły zobowiązania krótkoterminowe wynikające z rozliczenia z kontrahentem w dn.04.01.2023r. za prace budowlane(inwestycje).

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Wojtasik*  
Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY

*Kublak*  
Anna Kublak

**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

<b>4.18</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>
	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.
<b>4.19</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>
	WSCEiT nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów.
<b>4.20</b>	<b>Koszty - ewidencja i rozliczanie</b>
	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.
<b>4.21</b>	<b>Przychody - ewidencja i rozliczanie</b>
	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.
<b>5</b>	<b>Inne informacje</b>
	brak

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Wojtasik*  
Małgorzata Wojtasik

**DYREKTOR SZKOŁY**

*Kubiak*  
Anna Kubiak

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

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

Nota 1.1	Lp.	Wyszczególnienie	UMORZENIE - stan na początek roku				Zwiększenie umorzenia				Zmniejszenie umorzenia				UMORZENIE - stan na koniec roku (3+9+15)	WARTOŚĆ NETTO - stan na koniec roku
			3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
I.		Wartości niematerialne i prawne	4 288,71	0,00	6 916,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 185,68	0,00
II.		Środki trwałe (I+2+3+4+5)	1 800 176,32	1 705 113,13	513 893,57	0,00	0,00	0,00	0,00	2 219 006,70	0,00	101 799,22	0,00	0,00	3 917 383,80	62 177 937,98
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	288 319,00
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
2.		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 135 130,13	1 654 553,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 654 553,47	0,00	96 644,96	0,00	0,00	2 693 038,64	61 060 341,32
3.		Urządzenia techniczne i maszyny	21 307,38	47 503,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 503,11	0,00	0,00	0,00	0,00	68 810,49	570 344,21
4.		Środki transportu	155 602,11	3 056,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 056,55	0,00	0,00	0,00	0,00	159 658,66	258 933,45
5.		Inne środki trwałe	488 136,70	0,00	513 893,57	0,00	0,00	0,00	0,00	513 893,57	0,00	5 154,26	0,00	0,00	998 876,01	0,00
III.		Środki trwałe w budowie (inwestycje)	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	0,00
V.		Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	1 800 176,32	1 705 113,13	513 893,57	0,00	0,00	0,00	0,00	2 219 006,70	0,00	101 799,22	0,00	0,00	3 917 383,80	62 177 937,98
<b>BZ</b>																
Wartości niematerialne i prawne																
Rzeczowe aktywa trwałe																
różnica																

Wartości niematerialne i prawne	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	62 177 937,98
różnica	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wojcik  
Małgorzata Wojtasik

DIREKTOR SZKOŁY  
A. Kubus  
Anna Kubus



**Wielkopolskie Samorządowe  
Centrum Edukacji i Terapii  
w Starej Lubiance**  
ul. Kościuszkowców 2A  
64-532 Stara Lubianka

**II. Dodatkowe informacje objaśnienia**

Wielkopolskie Samorządowe Centrum Edukacji i Terapii  
64-532 Stara Lubianka, ul. Kościuszkowców 2A

KOREKTA Nr.2

Nota 1.1	Lp.	Wyszczególnienie	WARTOŚĆ BRUTTO - stan na początek roku	Zwiększenia						Zmniejszenia						WARTOŚĆ BRUTTO - stan na koniec roku (3+10-16)	
				przyjęcia ze środków trwałych w budowie	zakup	przemieszczenie wewnętrzne	używane na postawie umów leasingu finansowego	aktualizacja wartości	inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8+9)	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	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	16	17
I.		Wartości niematerialne i prawne	4 268,71	0,00	6 916,97	0,00	0,00	0,00	0,00	6 916,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 185,68
II.		Środki trwałe (1+2+3+4+5)	28 822 817,51	36 071 556,70	1 330 395,07	0,00	0,00	0,00	0,00	37 401 951,77	0,00	129 447,50	0,00	0,00	0,00	129 447,50	66 095 321,78
1.		Grunty	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.		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
2.		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 847 116,50	36 030 556,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 030 556,70	0,00	124 293,24	0,00	0,00	0,00	124 293,24	63 753 379,96
3.		Urządzenia techniczne i maszyny	43 643,20	41 000,00	554 511,50	0,00	0,00	0,00	0,00	595 511,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	639 154,70
4.		Środki transportu	155 602,11	0,00	261 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417 592,11
5.		Inne środki trwałe	488 136,70	0,00	513 893,57	0,00	0,00	0,00	0,00	513 893,57	0,00	5 154,26	0,00	0,00	0,00	5 154,26	996 876,01
III.		Środki trwałe w budowie (inwestycje)	14 236 259,87	0,00	21 835 296,83	0,00	0,00	0,00	0,00	21 835 296,83	0,00	0,00	0,00	0,00	36 071 556,70	36 071 556,70	0,00
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 (II+III+IV)	43 059 077,38	36 071 556,70	23 165 691,90	0,00	0,00	0,00	0,00	59 237 246,60	0,00	129 447,50	0,00	0,00	36 071 556,70	36 201 004,20	66 095 321,78

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojtasik  
Małgorzata Wojtasik

DIKREKTOR SZKOŁY

F. Dobbert  
Anna Kubick

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	
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

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 w wieczyste					
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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

Nota 1.5 Wartość niemortyzowanych 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
	<b>Razem (1+2+3+4+5)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Wojanik  
Małgorzata Wojtasik

**DYREKTOR SZKOŁY**

Subuły  
Anna Krubnik

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

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 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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
						BZ Rezerwy i zobowiązania
						0,00
						różnica
						0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojtasik  
Mutgorzait Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY

Kubacki  
Anna Kuback

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem			
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		STAN NA:		koniec roku (4+6+8) 10	0,00				
		3	4	5	6	7	8	9	BO				BZ		
1.	Kredyty i pożyczki	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.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	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
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	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	46 109,96	7 241,13	21 849,74	83 784,42	83 784,42	83 784,42	83 784,42	0,00	0,00	0,00	67 959,70	91 025,55	91 025,55	0,00
	<b>Razem</b>	<b>46 109,96</b>	<b>7 241,13</b>	<b>21 849,74</b>	<b>83 784,42</b>	<b>83 784,42</b>	<b>83 784,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67 959,70</b>	<b>91 025,55</b>	<b>91 025,55</b>	<b>0,00</b>

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku	
		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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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 z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojtasik

Matgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY

Kubicki

Anna Kubicki

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

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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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	Zwiększenia		Zmniejszenia		Uwagi
		Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	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	
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

3 ŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojcik

Matgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY

Kubacki

Anna Kubink

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.	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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* Uszczegółowienie pozycji "pozostałe":


GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojcik  
Matgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY  
Anna Kubiak

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

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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Uwagi

Nota 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	w roku poprzednim	w roku bieżącym
1.	Odpłaty emerytalne	58 950,00	17 024,19
2.	Nagrody jubileuszowe	39 045,72	105 978,63
3.	Odpłaty pośmiertne	0,00	0,00
4.	Ekwiwalenty za urlop	1 257,28	285,40
5.	Pozostałe	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>99 253,00</b>	<b>123 288,22</b>

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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojtasik  
Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY

Łubianka  
Anna Kubiak



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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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	
		odsetki	w tym koszty finansowania różnic 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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojtasik

Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY

Łubias

Anna Krihnik

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

-		0,00	0,00
-		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wojcik

Małgorzata Wojtasik

DYREKTOR SZKOŁY

Kubacki

Anna Kubacka

Wielkopolskie Samorządowe  
Centrum Edukacji i Terapii  
w Starej Lubiance

ul. Kościuszkowców 2A  
64-932 Stara Lubianka

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

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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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
		0	0
		0	0
		0	0

.....  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Wojcik  
(Główny księgowy)  
Matgorzata Wojtasik

14.02.2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

.....  
Lubianka

(Kierownik jednostki)