

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
(WSC/2 POZ) WIELKOPOLSKIE
SAMORZĄDOWE CENTRUM
KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO
USTAWICZNEGO NR 2 W POZNANIU
302278724
Numer identyfikacyjny REGON

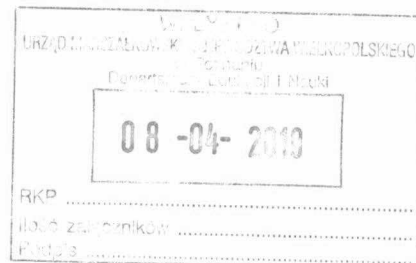
BILANS
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu budżetowego
sprządzony
na dzień 31/12/2018
KOREKTA

Adresat:

Zonad
Województwo
wielkopolskiego

61-714 Poznań

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 980 093,88	4 066 393,26	A. Fundusze	1 839 650,19	3 866 271,78
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 474 330,58	7 692 412,81
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 980 093,88	4 066 393,26	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 634 680,39	-3 826 141,03
1. Środki trwałe	1 615 139,88	1 450 196,26	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	66 788,72	0,00	2. Strata netto (-)	-3 634 680,39	-3 826 141,03
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 478 936,63	1 395 990,73	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	69 414,53	54 205,53	B. Fundusz placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	295 060,96	313 534,27
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	364 954,00	2 616 197,00	I. Zobowiązania długoterminowa	0,00	19 500,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	295 060,96	294 034,27
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 682,41	255,83
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 470,17	11 023,79
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 661,81	32 991,81
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	163 293,54	175 519,21
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	154 617,27	113 412,79	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	46 401,41	31 238,24
I. Zapasy	26 673,71	8 095,37	8. Fundusze specjalne	49 551,62	43 005,39
1. Materiały	26 673,71	8 095,37	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	49 551,62	43 005,39
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	29 059,30	34 701,20			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	220,30	585,20			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	28 839,00	34 116,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	98 884,26	70 616,22			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	98 884,26	70 616,22			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 134 711,15	4 179 806,05	Suma pasywów	2 134 711,15	4 179 806,05



Główny Księgowy
(główny księgowy)
Maria Sierecka

2019-04-08
(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR
(kierownik jednostki)
Zbigniew Andrzejewski

sprawozdanie finansowe
 pnyisto dnio 23.04.2019

GLÓWNY SPECJALISTA

Justyna Nadlewska

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
w POZNANIU
Departament Edukacji i Nauki
61-714 Poznań, al. Niepodległości 34
tel. 61 626 65 70, fax 61 626 65 71

WPLYNIO	
URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO w Poznaniu Departament Edukacji i Nauki	
08-04-2019	
RKP	
data zaksięgowania	
.....	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
**(WSCK 2 POZ) WIELKOPOLSKIE
SAMORZĄDOWE CENTRUM
KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I
USTAWICZNEGO NR 2 W POZNANIU**
302278724
ul. M. Skłodowej 13
61-626 65 70
sekretnariat@wsck.pl
Numer identyfikacyjny REGON

Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)
sporządzony na dzień 31/12/2018

Adresat
Zona!
Województwa
Wielkopolskiego
61-714 Poznań

	15 MAR. 2019	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	ilość załączników	77 212,73	118 298,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	podpis	76 863,70	118 298,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		349,03	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		3 908 041,02	4 142 719,15
I. Amortyzacja		98 175,19	98 154,90
II. Zużycie materiałów i energii		350 295,13	327 065,33
III. Usługi obce		143 033,52	250 175,64
IV. Podatki i opłaty		47 913,00	50 660,30
V. Wynagrodzenia		2 575 547,18	2 629 963,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		619 621,61	682 241,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		31 839,39	39 346,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		41 616,00	65 112,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-3 830 828,29	-4 024 421,15
D. Pozostałe przychody operacyjne		196 133,77	206 608,15
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		196 133,77	206 608,15
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-3 634 694,52	-3 817 813,00
G. Przychody finansowe		14,13	8,56
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		14,13	8,56
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-3 634 680,39	-3 817 804,44
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	8 336,59
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-3 634 680,39	-3 826 141,03

Główny Księgowy
(główny księgowy)
Maria Sierecka

2019-03-07
(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR
(kierownik jednostki)
Zbigniew Andrzejewski

Sprawozdanie finansowe
przyjęto dnia 25.04.2019

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
w POZNANIU
Departament Edukacji i Nauki
61-714 Poznań, al. Niepodległości 34
tel. 61 626 65 70, fax 61 626 65 71

GŁÓWNY SPECJALISTA
Justyna Nadlewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej (WSC 2 POZ) WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO NR 2 W POZNANIU tel. 61 852 65 70, fax 61 851 69 67 se Numer identyfikacyjny REGON 302278724			WPLYNEŁO URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO w Poznaniu Departament Edukacji i Nauki Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2018 13 MAR. 2019 Kierownik jednostki podpis		Adresat Zonod Województwo Wielkopolskiego, 61-714 Poznań	
			Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			5 787 180,71		5 474 330,58	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)			3 591 664,66		8 202 166,76	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00		0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			3 591 664,66		5 950 923,76	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00		0,00	
1.4. Środki na inwestycje			0,00		2 251 243,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00		0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			0,00		0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00		0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00		0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00		0,00	
1.10. Inne zwiększenia			0,00		0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			3 904 514,79		5 984 084,53	
2.1. Strata za rok ubiegły			3 826 397,08		3 634 680,39	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			354,51		3,83	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			76 663,12		29 300,06	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			0,00		2 251 243,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych			0,00		0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			0,00		0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00		0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00		0,00	
2.9. Inne zmniejszenia			1 100,08		68 857,25	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			5 474 330,58		7 692 412,81	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)			-3 634 680,39		-3 826 141,03	
1. zysk netto (+)			0,00		0,00	
2. strata netto (-)			3 634 680,39		3 826 141,03	
3. nadwyżka środków obrotowych			0,00		0,00	
IV. Fundusz (II +/- III)			1 839 650,19		3 866 271,78	

Główny Księgowy

(główny księgowy)

2019-03-13

(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

Zbigniew Andrzejewski

Sprawozdanie finansowe
przyjęto dnia 23.04.2019

GŁÓWNY SPECJALISTA

Justyna Nadlewska

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
w POZNANIU
Departament Edukacji i Nauki
61-714 Poznań, al. Niepodległości 34
tel. 61 626 65 70, fax 61 626 65 71

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

21 LUT. 2019

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.	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

WPLYNEŁO
URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
w Poznaniu
Departament Finansów

2019-03-12

ilość załączników

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

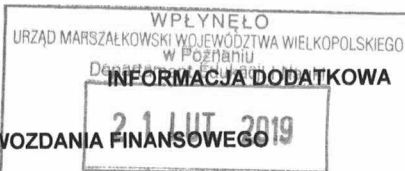
punkt z zał.12	numer noty	
1.1		Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego 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 nieumorzonych 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 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
1.16		Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nota 1.16	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 SPOŚÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

Główny Księgowy

Maria Sierecka

DYREKTOR

Zbigniew Andrzejewski



WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM
KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO
I USTAWICZNEGO NR 2 W POZNANIU (1)
ul. Mostowa 6, 61-855 Poznań
NIP 792-255-44-84 REGON 302276724
tel. 61 852 99 20 fax 61 851 83 67
sekretariat@wsck.pl www.wsck.pl

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1	NAZWA JEDNOSTKI
	Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 2

1.2	SIEDZIBA JEDNOSTKI
	61-855 Poznań, ul. Mostowa 6

1.3	ADRES JEDNOSTKI
	61-855 Poznań, ul. Mostowa 6

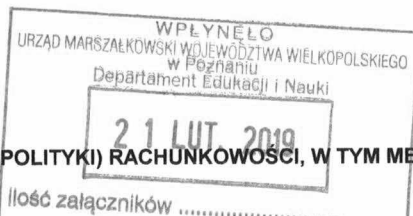
1.4	PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI
	Prowadzenie kształcenie dla młodzieży i dorosłych
	prowadzenie praktycznej nauki zawodu dla młodzieży i dorosłych, wynikającej z programu nauczania dla danego zawodu
	Organizacja pozaszkolnych form kształcenia ustawicznego
	Realizacja zadań związanych z przyznawaniem tytułów kwalifikacyjnych zgodnie z obowiązującymi przepisami
	Opracowanie i udostępnienie materiałów metodycznych dla potrzeb młodzieży i dorosłych

2.	OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM
	Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 rok

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

Główny Księgowy
Maria Sierecka

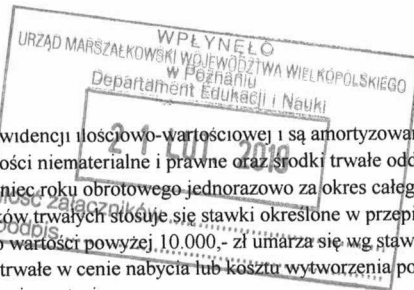
DYREKTOR
Zbigniew Andrzejewski



4. OMÓWIENIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

4.1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE
	Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej w tej decyzji pomniejszone o odpisy umorzeniowe, zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 1.000 zł księguje się bezpośrednio w koszty na podstawie dowodu księgowego, bez obowiązku prowadzenia ewidencji. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości przekraczającej 1.000 zł ale nieprzekraczającej 3.500 zł zalicza się w koszty w momencie oddania do używania i ewidencjonuje w ewidencji ilościowej (pozabilansowej). Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości przekraczającej 3.500 zł ale nieprzekraczającej 10.000 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są umarzane w miesiącu przyjęcia do używania. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,- zł ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są amortyzowane począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym te wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe oddano do użytkowania. Odpisów umorzeniowych dokonuje się na koniec roku obrotowego jednorazowo za okres całego roku budżetowego. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych środków trwałych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,- zł umarza się wg stawki 50%. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w cenie nabycia lub kosztu wytworzenia powyżej 10.000,- zł, z wyjątkiem pomocy dydaktycznych, finansowane są ze środków na inwestycje. Koszty wynagrodzeń związanych z inwestycjami finansowane są ze środków na wydatki bieżące. Wartości niematerialne i prawne oraz pozostałe środki trwałe do kwoty 10.000,- zł finansowane są ze środków na wydatki bieżące, z wyjątkiem pierwszego wyposażenia w takie środki nowego budowanego obiektu, które finansowane są ze środków na inwestycje.
4.2	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE
	Środki trwałe to składniki aktywów o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki oraz środki trwałe w stosunku do których jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania. Środki trwałe obejmują w szczególności: - grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu, - budowle, - budynki, - lokale będące odrębną własnością, - maszyny i urządzenia, - środki transportu i inne rzeczy, - ulepszenia w obcych środkach trwałych. Do środków trwałych jednostki należy zaliczyć także obce środki trwałe znajdujące się w jej użytkowaniu na podstawie art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości, jeśli występuje ona jako „korzystający”. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: - w przypadku zakupu – według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu, w tym koszty transportu, załadunku i przeładunku, ubezpieczenia, sortowania, opłat notarialnych oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania. Cenę zakupu stanowi cena należna dostawcy za dany składnik aktywów bez naliczonego podatku VAT, jeżeli podlega on zwrotowi lub odliczeniu od VAT należnego. Do kosztów zakupu nie zalicza się kosztów pośrednich związanych z zakupem. Cenę należy pomniejszyć o rabaty i opusty udzielone przez dostawcę, - w przypadku darowizny – według wartości rynkowej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej określonej w umowie darowizny albo umowie o nieodpłatnym przekazaniu, - w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według ceny rynkowej lub wyceny eksperta, - w przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki budżetowej przez inną jednostkę budżetową – według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu. Najczęściej stanowić je będzie wartość ewidencyjna z poprzedniej formy własności – dotychczasowa wartość początkowa, przy czym ujmuje się też dotychczasowe umorzenie. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów i dóbr kultury, które nie podlegają umorzeniu. Wartość początkowa środków trwałych może ulec zwiększeniu w przypadku ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji i adaptacji) środków trwałych. Wartość początkowa środków trwałych podlega aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki z aktualizacji są odnoszone na fundusz. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 1.000 zł księguje się bezpośrednio w koszty na podstawie dowodu księgowego, bez obowiązku prowadzenia ewidencji. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości przekraczającej 1.000 zł ale nieprzekraczającej 3.500 zł zalicza się w koszty w momencie oddania do używania i ewidencjonuje w ewidencji ilościowej (pozabilansowej). Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości przekraczającej 3.500 zł ale nieprzekraczającej 10.000 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są umarzane w miesiącu przyjęcia do używania. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,- zł ustalonej w przepisach o podatku

h



dochodowym od osób prawnych, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są amortyzowane począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym te wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe oddano do użytkowania. Odpisów umorzeniowych dokonuje się na koniec roku obrotowego jednorazowo za okres całego roku budżetowego. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,- zł umarza się wg stawki 50%. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w cenie nabycia lub kosztu wytworzenia powyżej 10.000,- zł, z wyjątkiem pomocy dydaktycznych, finansowane są ze środków na inwestycje. Koszty wynagrodzeń związanych z inwestycjami finansowane są ze środków na wydatki bieżące. Wartości niematerialne i prawne oraz pozostałe środki trwałe do kwoty 10.000,- zł finansowane są ze środków na wydatki bieżące, z wyjątkiem pierwszego wyposażenia w takie środki nowego budowanego obiektu, które finansowane są ze środków na inwestycje. Do zakupów środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywanych w ramach projektów z wykorzystaniem środków unijnych stosuje się zasady określone w tych projektach. Modyfikacja (aktualizacja) programu, zależnie od jego ceny, stanowi albo samodzielny tytuł wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000 zł, albo jeśli jest poniżej tej wartości – zaliczana jest bezpośrednio w koszty. Ewidencja szczegółowa dla objętych ewidencją księgową wartości niematerialnych i prawnych powinna umożliwić ustalenie umorzenia oddzielnie dla poszczególnych podstawowych i oddzielnie dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych. Pozostałe środki trwałe obejmują:

- a) książki i inne zbiory biblioteczne,
- b) środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych,
- c) meble i dywany,
- d) środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu wydania do używania.

Meble są klasyfikowane jako „pozostałe środki trwałe” bez względu na cenę nabycia. Środki trwałe w budowie (inwestycje) obejmują koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

- a) niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- b) opłaty notarialne, sądowe i inne,
- c) odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wypłacane do zakończenia budowy.
- d) do kosztów wytworzenia nie zalicza się kosztów ogłoszeń, przetargów i innych związanych z realizacją inwestycji, które poniesione zostały przed udzieleniem zamówień związanych z jej realizacją oraz kosztów ogólnego zarządu. Do kosztów inwestycji należy zaliczyć następujące koszty:

- a) dokumentacji projektowej,
- b) nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową,
- c) badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu,
- d) przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o przychody ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów,
- e) opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy,
- f) założenia stref ochronnych i zieleni, nadzoru autorskiego i inwestorskiego,
- g) ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy,
- h) sprzątania obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania,
- i) inne koszty bezpośrednio związane z budową.

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 FINANSOWE
	Nie występują
4.5	WARTOŚĆ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK
	Nie występują
4.6	ZAPASY
	W WSKZiU nr 2 w Poznaniu prowadzony jest magazyn materiałów dydaktycznych. Ewidencja materiałów dydaktycznych prowadzona jest na koncie 310 i dostosowana do obowiązującej sprawozdawczości, a jednocześnie umożliwia rozliczenie osoby materialnie odpowiedzialnej za powierzone zapasy. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalona jest wartość niezutylizowanych materiałów dydaktycznych w cenie zakupu.

4.7	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE
-----	-----------------------------------

K

21 LUT. 2019

listy załączników

	Należności krótkoterminowe obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości z zastrzeżeniem zapisu § 10 ust. 4 rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na dzień bilansowy. Wielkość odpisów ustala się na podstawie indywidualnej analizy należności poprzez ustalenie stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty. W przypadku odpisów dotyczących należności, co do których nie jest znane prawdopodobieństwo zapłaty, przyjmuje się następujące zasady aktualizacji, ustalonej w odniesieniu do okresu wymagalności należności (zalegania z płatnością) na dzień bilansowy: a) powyżej 1 roku – odpis aktualizujący w wysokości 50% należności; b) powyżej 2 lat - odpis aktualizujący w wysokości 100% należności; Należności spłacone po dniu bilansowym, a przed ustaleniem odpisów aktualizacyjnych, nie podlegają aktualizacji wyceny. Odpisy aktualizujące należności ujmują się na koncie 290 „Odpisy aktualizujące należności”. Odpisy aktualizujące są dokonywane raz na rok pod datą 31 grudnia. Niewielkie salda należności w kwocie nieprzekraczającej kosztów wysłania upomnienia podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne. Należności umorzone, przedawnione, nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartości lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego, wartość aktywów, w tym również odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, równoważność całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych. Odsetki od zaległości przypisywane są kwartalnie jako różnica do wartości odsetek już naliczonych.
4.8	KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
	Nie występują

[Handwritten signature]

4.9	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (CZYNNE)
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów Rozliczenia międzyokresowe przychodów, to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej przychodów (długo- i krótkoterminowych), których realizacja następuje w okresach przyszłych. Zgodnie z zasadą istotności dopuszcza się księgowanie bezpośrednio w przychody bieżącego okresu przychodów stanowiących przychody przyszłych okresów, o ile nie wywiera to istotnego wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy. Rozliczenia międzyokresowe kosztów. Wydatki poniesione w bieżącym okresie sprawozdawczym, a przypadające na przyszłe okresy stanowią stronę Wn konta „Rozliczenia międzyokresowe kosztów”. Zgodnie z zasadą współmierności, dopuszcza się księgowanie bezpośrednio w koszty bieżącego okresu wydatków stanowiących koszty przyszłych okresów w przypadku gdy są to koszty ponoszone w każdym roku obrotowym w porównywalnej wysokości. Ustala się próg istotności na poziomie 0,5% sumy bilansowej wynikającej ze sprawozdania finansowego PBP w Poznaniu za rok poprzedni.

4.10	FUNDUSZ JEDNOSTKI
	Fundusz 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 po stronie Ma konta 800 jego zwiększenia, zgodnie z odrębnymi przepisami regulującymi gospodarkę finansową jednostki.

4.11	WYNIK FINANSOWY NETTO
	W WSKZiU nr 2 w Poznaniu - jednostce budżetowej wynik ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy". Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych - jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków. Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego wynik finansowy jednostki, saldo WN - stratę netto, saldo Ma - zysk netto. Saldo przenoszone jest w roku następnym, pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, na konto 800

4.12	ODPISY Z WYNIKU FINANSOWEGO
	Konto 870 służy do ewidencji obowiązkowych zmniejszeń wyniku finansowego z tytułu nadwyżki dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność oświatową.

4.13	FUNDUSZ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK
	Nie występują

4.14	FUNDUSZE PLACÓWEK
	Nie występują

4.15	PAŃSTWOWE FUNDUSZE CELOWE
	Nie występuje

4.16	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE
	Występuje jako zabezpieczenie należytego wykonania umowy.

4.17	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE
	Zobowiązanie z tytułu dostaw wycenia się w kwocie zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

4.18	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA
	Rezerwy tworzy się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, na przyszłe zobowiązania w szczególności będące skutkiem toczących się postępowań sądowych

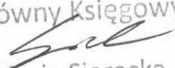
4.19	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
	Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

4.20	KOSZTY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE
	Wszystkie dowody księgowe takie jak m.in.: faktury, noty księgowe i inne dowody źródłowe, wystawione z datą miesiąca, za który sporządza się sprawozdanie budżetowe, a które to dowody do dnia 3 następnego miesiąca wpłynęły do WSKCKZiU nr 2 w Poznaniu, wprowadza się do ksiąg WSKCKZiU nr 2 w Poznaniu zgodnie z datą ich wystawienia (np. faktura wystawiona jest z datą styczniową, która wpływa do dnia 3 lutego do księgowości ujmowana jest w księgach rachunkowych WSKCKZiU nr 2 w Poznaniu w miesiącu styczniu). Powyższe dotyczy okresu od stycznia do listopada każdego roku obrotowego. Dowody księgowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych zgodnie z zasadą ujmowania w księgach rachunkowych wszystkich obciążających ją kosztów dotyczących danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty. Dowody, które wpływają do WSKCKZiU nr 2 w Poznaniu po 15 stycznia, o ile nie wywiera to istotnego wpływu na realizację obowiązku rzetelnego i jasnego prezentowania sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego, zalicza się do następnego roku obrotowego. Wyjątek stanowią: - dokumenty, które mają wpływ na prawidłowe rozliczenie podatku VAT, - dokumenty dotyczące ruchu środków trwałych, - dokumenty dotyczące rozliczenia udzielonych dotacji z budżetu Województwa Wielkopolskiego, - dokumenty stanowiące podstawę do prawidłowego ujęcia zaangażowania wydatków. W przypadku braku określenia terminu płatności na dowodzie księgowym stanowiącym podstawę do zapłaty, dla potrzeb systemu finansowo-księgowego przyjmuje się termin 14-dniowy liczony od dnia wystawienia tego dowodu. Koszty ujmuje się w księdze rachunkowej niezależnie od terminu ich zapłaty.

4.21	PRZYCHODY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE
	W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie przychody danego okresu obrachunkowego w momencie ich wystąpienia. Przychody ujmuje się w księdze rachunkowej niezależnie od terminu ich zapłaty

5	INNE INFORMACJE
---	------------------------

--	--

Główny Księgowy

Maria Sierecka

DYREKTOR

Zbigniew Andrzejewski



Nota 1.1.1 ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem Inne WNIP	Zaliczki na wnip	Wartości niematerialne i prawne, razem
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe			
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek roku				73 045,18		73 045,18		73 045,18
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zakupów 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
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
-	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 wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	73 045,18	0,00	73 045,18	0,00	73 045,18
e)	Umorzenie - stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	73 045,18	0,00	73 045,18	x	73 045,18
f)	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
g)	Umorzenie - stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	73 045,18	0,00	73 045,18	x	73 045,18
h)	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

DYREKTOR

Główny Księgowy
Maria Sierecka

Zbigniew Andrzejewski

W O D E K A

ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)										
Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie 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	66 788,72	3 317 835,92	357 777,94	0,00	2 089 111,55	364 954,00	0,00	6 196 468,13	
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	38 177,51	2 251 243,00	0,00	2 289 420,51	
-	przyjęcia ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 251 243,00	0,00	2 251 243,00	
-	zakup gotowych środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	38 177,51	0,00	0,00	38 177,51	
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
-	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:	66 788,72	0,00	0,00	0,00	129 436,52	0,00	0,00	196 225,24	
-	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	129 436,52	0,00	0,00	129 436,52	
-	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	66 788,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 788,72	
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec roku	0,00	3 317 835,92	357 777,94	0,00	1 997 852,54	2 616 197,00	0,00	8 289 663,40	
e)	Umorzenie - stan na początek roku	0,00	1 838 899,29	288 363,41	0,00	2 089 111,55	x	x	4 216 374,25	
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	82 945,90	15 209,00	0,00	38 177,51	x	x	136 332,41	
-	amortyzacji	0,00	82 945,90	15 209,00	0,00	0,00	x	x	98 154,90	
-	umorzona 100%	0,00	0,00	0,00	0,00	38 177,51	x	x	38 177,51	
-	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	129 436,52	x	x	129 436,52	
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	
-	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	129 436,52	x	x	129 436,52	
-	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	1 921 845,19	303 572,41	0,00	1 997 852,54	x	x	4 223 270,14	
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku	0,00	1 395 990,73	54 205,53	0,00	0,00	2 616 197,00	0,00	4 066 393,26	

Główny Księgowy

Maria Sierecka

DYREKTOR

Zbigniew Andrzejewski

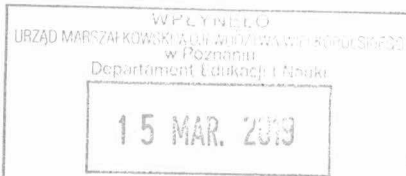
Nota 1.1.2 ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie 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	66 788,72	3 317 835,92	357 777,94	0,00	2 089 111,55	364 954,00	0,00	6 196 468,13
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	38 177,11	2 251 243,00	0,00	2 289 420,11
-	przyjęcia ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zakup gotowych środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	38 177,11	0,00	0,00	38 177,11
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	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:	66 788,72	0,00	0,00	0,00	129 436,52	0,00	0,00	196 225,24
-	spzedaż	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	129 436,52	0,00	0,00	129 436,52
-	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	66 788,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 788,72
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec roku	0,00	3 317 835,92	357 777,94	0,00	1 997 852,14	2 616 197,00	0,00	8 289 663,00
e)	Umorzenie - stan na początek roku	0,00	1 838 899,29	288 363,41	0,00	2 089 111,55	x	x	4 216 374,25
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	82 945,90	15 209,00	0,00	38 177,11	x	x	136 332,01
-	amortyzacji	0,00	82 945,90	15 209,00	0,00	0,00	x	x	98 154,90
-	umorzona 100%	0,00	0,00	0,00	0,00	38 177,11	x	x	38 177,11
-	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	129 436,52	x	x	129 436,52
-	spzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
-	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	129 436,52	x	x	129 436,52
-	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	1 921 845,19	303 572,41	0,00	1 997 852,14	x	x	4 223 269,74
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku	0,00	1 395 990,73	54 205,53	0,00	0,00	2 616 197,00	0,00	4 066 393,26

DYREKTOR

Główny Księgowy
Maria Sierecka

Zbigniew Andrzejewski



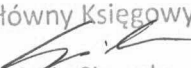
WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM
KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO
I USTAWICZNEGO NR 2 W POZNANIU (1)
ul. Mostowa 6, 61-855 Poznań
NIP 782-255-44-84 REGON 302278724
tel. 61 852 99 20 fax 61 851 63 67
sekretariat@wsck.pl www.wsck.pl

Brak danych

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 WIECZYSTOŚCI	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	- stan na początek roku	0,00	0,00
	- zwiększenia	0,00	0,00
	- zmniejszenia	0,00	0,00
	stan na koniec roku	0,00	0,00

Główny Księgowy

Maria Sierecka

DYREKTOR

Zbigniew Andrzejewski

Nota 1.5	WARTOŚĆ NIEMORTYZOWANYCH LUB NIEMARZANYCH 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 w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Urządzenia techniczne i maszyny w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Środki transportu w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Inne środki trwałe w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Dodatkowe prawa dla jednostki:

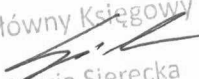
LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH KRÓTKOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH									
Lp.	Wyszczególnienie	Udziały/akcje			Inne papiery wartościowe			Razem inne papiery wartościowe	
		ilość	wartość	świadczenia udziałowe	dlużne papiery wartościowe	warranty	opcje		
1.	Stan na początek roku obrotowego			0	0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

Dodatkowe prawa dla jednostki:

Główny Księgowy
Maria Sierecka

DYREKTOR
Zbigniew Andrzejewski

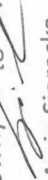
Nota 1.7	DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI	DŁUGOTERMINOWYCH	KRÓTKOTERMINOWYCH
	Stan na początek roku	0,00	0,00
	w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	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

Główny Księgowy

Maria Sierecka

DYREKTOR


Zbigniew Andrzejewski

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

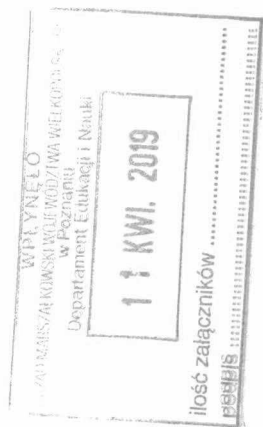
Główny Księgowy

 Maria Sierecka

DYREKTOR

 Zbigniew Andrzejewski

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	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- 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
- pozostałe zobowiązania długoterminowe		0,00	19 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 500,00
-									0,00	0,00
RAZEM		0,00	19 500,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	19 500,00

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	0,00
- zobowiązania z tyt. leasingu finansowego krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania z tyt. leasingu zwrotnego długoterminowe	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania z tyt. leasingu zwrotnego krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00

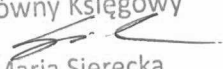


Główny Księgowy
Maria Sierecka

DYREKTOR
Zbigniew Andrzejewski

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 ZFSS	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
	- prowizja od kredytów	0,00	0,00
	- odsetki od kredytów lub pożyczek	0,00	0,00
	- dyskonto odsetek od obligacji	0,00	0,00
	- prowizja od obligacji	0,00	0,00
	- odsetki od leasingu finansowego	0,00	0,00
	- prowizja od udzielonej gwarancji	0,00	0,00
	- pozostałe (wg tytułów)	0,00	0,00
	-		
	Razem	0,00	0,00

Nota 1.13.2	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	bierne 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 rekojmii	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 pensjonariuszy 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

Główny Księgowy

Maria Sierecka

DYREKTOR

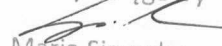
Zbigniew Andrzejewski

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	66 061,20	35 009,25
-	nagrody jubileuszowe	40 947,02	34 548,41
-	odprawy pośmiertne	0,00	0,00
-	ekwiwalenty za urlop	7 121,58	5 256,46
-			
	Razem	114 129,80	74 814,12

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

Główny Księgowy


Maria Sierecka

DYREKTOR


Zbigniew Andrzejewski

Nota 2.1 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW					
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Utrata rynków zbytu (zaleganie)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Obniżenie cen rynkowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne przyczyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		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	0,00
a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:		0,00	0,00
-			
-			
b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:		0,00	0,00
-			
-			
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
Maria Sieracka

DYREKTOR
Zbigniew Andrzejewski

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		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-	Nie dotyczy		
-			
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

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

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

19.02.2019r.

dzień, miesiąc, rok

Główny Księgowy

Maria Sierecka

Główny księgowy

DYREKTOR

Zbigniew Andrzejewski

Kierownik jednostki