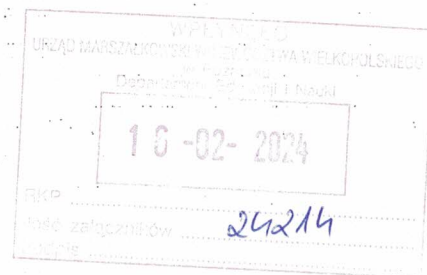


|                                                                                                                                                                                                                                 |  |                       |                                                                                                                                                 |                                                                                      |  |                                                                                                |                      |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Wielkopolskie Samorządowe Centrum<br/> Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego nr 2<br/> w Poznaniu (WSCZ 2 POZ)</b><br><b>MOSTOWA 6</b><br><b>61-855 POZNAŃ</b><br><b>302278724</b> |  |                       | <b>BILANS</b><br><b>jednostki budżetowej</b><br><b>lub samorządowego zakładu budżetowego</b><br><b>sprządzony</b><br><b>na dzień 31/12/2023</b> |                                                                                      |  | Adresat:<br><b>Zarząd Województwa Wielkopolskiego al.<br/> Niepodległości 34 61-714 Poznań</b> |                      |  |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                                                                                                                                                     |  |                       |                                                                                                                                                 |                                                                                      |  |                                                                                                |                      |  |
| AKTYWA                                                                                                                                                                                                                          |  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku                                                                                                                             | PASywa                                                                               |  | Stan na początek roku                                                                          | Stan na koniec roku  |  |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                                                                                                                                                                                         |  | 44 913 860,84         | 60 993 001,69                                                                                                                                   | <b>A. Fundusze</b>                                                                   |  | 44 659 167,83                                                                                  | 60 709 894,26        |  |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                                                                                                                              |  | 0,00                  | 0,00                                                                                                                                            | I. Fundusz jednostki                                                                 |  | 51 033 569,82                                                                                  | 68 716 323,55        |  |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                                                                                                                      |  | 44 913 860,84         | 60 993 001,69                                                                                                                                   | II. Wynik finansowy netto (+,-)                                                      |  | -6 374 401,99                                                                                  | -8 006 429,29        |  |
| 1. Środki trwałe                                                                                                                                                                                                                |  | 27 751 287,24         | 60 993 001,69                                                                                                                                   | 1. Zysk netto (+)                                                                    |  | 0,00                                                                                           | 0,00                 |  |
| 1.1. Grunty                                                                                                                                                                                                                     |  | 1 601 000,00          | 1 601 000,00                                                                                                                                    | 2. Strata netto (-)                                                                  |  | -6 374 401,99                                                                                  | -8 006 429,29        |  |
| 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                                                                                                                                                                      |  | 25 951 096,94         | 58 621 749,77                                                                                                                                   | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                          |  | 0,00                                                                                           | 0,00                 |  |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                                                                                                                            |  | 199 190,30            | 770 251,92                                                                                                                                      | <b>B. Fundusz placówek</b>                                                           |  | 0,00                                                                                           | 0,00                 |  |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                                                                                                                          |  | 0,00                  | 0,00                                                                                                                                            | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>                                                  |  | 0,00                                                                                           | 0,00                 |  |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                                                                                                                         |  | 0,00                  | 0,00                                                                                                                                            | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                     |  | 370 006,74                                                                                     | 448 829,50           |  |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                                                                                                                         |  | 17 162 573,60         | 0,00                                                                                                                                            | I. Zobowiązania długoterminowe                                                       |  | 9 590,29                                                                                       | 10 293,10            |  |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                                                                                                             |  | 0,00                  | 0,00                                                                                                                                            | II. Zobowiązania krótkoterminowe                                                     |  | 360 416,45                                                                                     | 438 536,40           |  |
| III. Należności długoterminowe                                                                                                                                                                                                  |  | 0,00                  | 0,00                                                                                                                                            | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              |  | 0,00                                                                                           | 0,00                 |  |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                                                                                                                             |  | 0,00                  | 0,00                                                                                                                                            | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       |  | 11 624,16                                                                                      | 8 847,23             |  |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                                                                                                                              |  | 0,00                  | 0,00                                                                                                                                            | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              |  | 41 405,74                                                                                      | 48 926,96            |  |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                                                                                                                                     |  | 0,00                  | 0,00                                                                                                                                            | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 |  | 221 597,50                                                                                     | 265 249,34           |  |
| 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)                             |  | 6 410,08                                                                                       | 0,00                 |  |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                                                                                                                                                                                       |  | 115 313,73            | 165 722,07                                                                                                                                      | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |  | 36 271,59                                                                                      | 64 597,74            |  |
| I. Zapasy                                                                                                                                                                                                                       |  | 8 310,23              | 31 068,87                                                                                                                                       | 8. Fundusze specjalne                                                                |  | 43 107,38                                                                                      | 50 915,13            |  |
| 1. Materiały                                                                                                                                                                                                                    |  | 8 310,23              | 31 068,87                                                                                                                                       | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          |  | 43 107,38                                                                                      | 50 915,13            |  |
| 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                                                                                                                                                                                                  |  | 29 191,63             | 38 220,00                                                                                                                                       |                                                                                      |  |                                                                                                |                      |  |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                                                                                                                                                           |  | 0,00                  | 0,00                                                                                                                                            |                                                                                      |  |                                                                                                |                      |  |
| 2. Należności od budżetów                                                                                                                                                                                                       |  | 0,00                  | 0,00                                                                                                                                            |                                                                                      |  |                                                                                                |                      |  |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                                                                                                                                                           |  | 0,00                  | 0,00                                                                                                                                            |                                                                                      |  |                                                                                                |                      |  |
| 4. Pozostałe należności                                                                                                                                                                                                         |  | 29 191,63             | 38 220,00                                                                                                                                       |                                                                                      |  |                                                                                                |                      |  |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                                            |  | 0,00                  | 0,00                                                                                                                                            |                                                                                      |  |                                                                                                |                      |  |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                                                                                                                           |  | 77 811,87             | 96 433,20                                                                                                                                       |                                                                                      |  |                                                                                                |                      |  |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                                                                                                                                                                     |  | 0,00                  | 0,00                                                                                                                                            |                                                                                      |  |                                                                                                |                      |  |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                                                                                                                                                                     |  | 77 811,87             | 96 433,20                                                                                                                                       |                                                                                      |  |                                                                                                |                      |  |
| 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                                                                                                                                            |                                                                                      |  |                                                                                                |                      |  |
| <b>Suma aktywów</b>                                                                                                                                                                                                             |  | <b>45.029.174,57</b>  | <b>61 158 723,76</b>                                                                                                                            | <b>Suma pasywów</b>                                                                  |  | <b>45 029 174,57</b>                                                                           | <b>61 158 723,76</b> |  |



Główny księgowy  
(główny księgowy)  
Maria Sierecka

1024 - 02 - 16  
(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR  
(kierownik jednostki)  
Zbigniew Andrzejewski



|                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                    |                                     |                                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Wielkopolskie Samorządowe Centrum<br/> Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego nr 2<br/> w Poznaniu (WSCK 2 POZ)</b><br><b>MOSTOWA 6</b><br><b>61-855 POZNAŃ</b><br><b>302278724</b> | <b>Rachunek zysków i strat jednostki</b><br><b>(wariant porównawczy)</b><br><b>sporządzony na dzień 31/12/2023</b> |                                     | Adresat:<br><b>Zarząd Województwa Wielkopolskiego al.<br/> Niepodległości 34 61-714 Poznań</b> |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                    | Stan na koniec<br>roku poprzedniego | Stan na koniec<br>roku bieżącego                                                               |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                                                                                |                                                                                                                    | 101 377,00                          | 94 816,50                                                                                      |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                    | 101 077,00                          | 94 816,50                                                                                      |
| 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                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                    | 300,00                              | 0,00                                                                                           |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                    | 6 918 949,64                        | 8 699 022,05                                                                                   |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                    | 796 848,44                          | 1 103 399,48                                                                                   |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                    | 1 285 765,98                        | 1 308 101,55                                                                                   |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                    | 283 759,09                          | 811 908,57                                                                                     |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                    | 77 882,36                           | 93 094,50                                                                                      |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                    | 3 548 836,50                        | 4 260 417,75                                                                                   |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                                                                                  |                                                                                                                    | 809 866,41                          | 968 220,59                                                                                     |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                    | 28 823,87                           | 40 360,61                                                                                      |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                    | 0,00                                | 0,00                                                                                           |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                    | 87 166,99                           | 113 519,00                                                                                     |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                    | 0,00                                | 0,00                                                                                           |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>                                                                                                                                                                        |                                                                                                                    | -6 817 572,64                       | -8 604 205,55                                                                                  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                    | 436 300,62                          | 584 117,02                                                                                     |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                                                                                               |                                                                                                                    | 0,00                                | 0,00                                                                                           |
| II. Dotacje                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                    | 0,00                                | 0,00                                                                                           |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                    | 436 300,62                          | 584 117,02                                                                                     |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                    | 0,00                                | 1 250,60                                                                                       |
| 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                                | 1 250,60                                                                                       |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                                                                                                                                                      |                                                                                                                    | -6 381 272,02                       | -8 021 339,13                                                                                  |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                    | 11 132,92                           | 15 950,16                                                                                      |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                    | 0,00                                | 0,00                                                                                           |
| II. Odsetki                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                    | 11 132,92                           | 15 950,16                                                                                      |
| III. Inne                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                    | 0,00                                | 0,00                                                                                           |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                    | 0,00                                | 0,00                                                                                           |
| I. Odsetki                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                    | 0,00                                | 0,00                                                                                           |
| II. Inne                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                    | 0,00                                | 0,00                                                                                           |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                    | -6 370 139,10                       | -8 005 388,97                                                                                  |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                    | 0,00                                | 0,00                                                                                           |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                                                                                         |                                                                                                                    | 4 262,89                            | 1 040,32                                                                                       |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                    | -6 374 401,99                       | -8 006 429,29                                                                                  |

Główny Księgowy

(główny księgowy)

Maria Sierecka

2024-02-16

(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

Zbigniew Andrzejewski

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

Sprawozdanie finansowe projektu  
15-04-2024

STARSZY INSPEKTOR

Sott

Aleksandra Sottysiak



|                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                       |                                     |                                                                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Wielkopolskie Samorządowe Centrum<br/>Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego nr 2<br/>w Poznaniu (WSC K 2 POZ)</b><br><b>MOSTOWA 6</b><br><b>61-855 POZNAŃ</b><br><b>302278724</b> | <b>Zestawienie zmian<br/>w funduszu jednostki<br/>sporządzone na dzień 31/12/2023</b> |                                     | Adresat:<br><b>Zarząd Województwa Wielkopolskiego al.<br/>Niepodległości 34 61-714 Poznań</b> |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                                                                                                                                                    |                                                                                       | Stan na koniec<br>roku poprzedniego | Stan na koniec<br>roku bieżącego                                                              |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                                                                                                            |                                                                                       | 33 501 005,21                       | 51 033 569,82                                                                                 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                                                                                                             |                                                                                       | 40 007 278,64                       | 41 677 445,38                                                                                 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                                                                                             |                                                                                       | 0,00                                | 0,00                                                                                          |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                                                                                            |                                                                                       | 22 792 570,05                       | 24 281 007,42                                                                                 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                                                                                                            |                                                                                       | 0,00                                | 0,00                                                                                          |
| 1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                                                                                                      |                                                                                       | 17 214 708,59                       | 17 396 437,96                                                                                 |
| 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)                                                                                                                                                                                  |                                                                                       | 22 474 714,03                       | 23 994 691,65                                                                                 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                                                                                                     |                                                                                       | 5 247 726,78                        | 6 374 401,99                                                                                  |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                                                                                            |                                                                                       | 4 853,49                            | 8 880,58                                                                                      |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                                                                                                        |                                                                                       | 0,00                                | 0,00                                                                                          |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                                                                                                            |                                                                                       | 17 214 708,59                       | 17 396 437,96                                                                                 |
| 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                                                                                                                                                                                                         |                                                                                       | 7 425,17                            | 214 971,12                                                                                    |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                                                                                                             |                                                                                       | 51 033 569,82                       | 68 716 323,55                                                                                 |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)</b>                                                                                                                                                                         |                                                                                       | -6 374 401,99                       | -8 006 429,29                                                                                 |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                                                                                                              |                                                                                       | 0,00                                | 0,00                                                                                          |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                                                                                                            |                                                                                       | 6 374 401,99                        | 8 006 429,29                                                                                  |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                                                                                                                 |                                                                                       | 0,00                                | 0,00                                                                                          |
| <b>IV. Fundusz ( II +,- III )</b>                                                                                                                                                                                              |                                                                                       | 44 659 167,83                       | 60 709 894,26                                                                                 |

Główny Księgowy

(główny księgowy)

Maria Sierecka

2024-02-16

(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

Zbigniew Andrzejewski

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

Sprawozdanie finansowe przyjęto

15-04-2024

STARSZY INSPEKTOR

Solt

Aleksandra Soltysiak



16-02-2024

## 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 wieczystie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 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 umowę 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

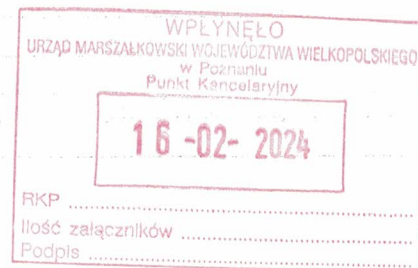
Maria Sierecka

DYREKTOR

Zbigniew Andrzejewski



## INFORMACJA DODATKOWA



### 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 kształcenia 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 udostępnianie materiałów metodycznych dla potrzeb młodzieży i dorosłych                              |

| 2. | Okres objęty sprawozdaniem                   |
|----|----------------------------------------------|
|    | Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2023r. |

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

Główny Księgowy  
Maria Sierecka

DYREKTOR  
Zbigniew Andrzejewski



Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 2  
61-855 Poznań, ul. Mostowa 6

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4.  | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 4.1 | <b>Wartości niematerialne i prawne</b> <p>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 użytkowania i ewidencjonuje w ewidencji ilościowej (pozabilansowej).</p> <p>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 użytkowania.</p> <p>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.</p> <p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się na koniec roku obrotowego jednorazowo za okres całego roku budżetowego.</p> <p>Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych środków trwałych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne oraz pozostałe środki trwałe powyżej 10.000,- zł umarza się wg stawki 50%.</p> <p>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.</p> <p>Koszty wynagrodzeń związanych z inwestycjami finansowane są ze środków na wydatki bieżące.</p> <p>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.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 4.2 | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b> <p>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.</p> <p>Środki trwałe obejmują w szczególności:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu,</li><li>budowle,</li><li>budynki,</li><li>lokale będące odrębną własnością,</li><li>maszyny i urządzenia,</li><li>środki transportu i inne rzeczy,</li><li>ulepszenia w obcych środkach trwałych.</li></ol> <p>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”.</p> <p>Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>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,</li><li>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,</li><li>w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według ceny rynkowej lub wyceny eksperta,</li><li>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.</li></ol> <p>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.</p> <p>Wartość początkowa środków trwałych może ulec zwiększeniu w przypadku ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji i adaptacji) środków trwałych.</p> <p>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.</p> |

Główny Księgowy  
Maria Sierecka

DYREKTOR  
Zbigniew Andrzejewski



Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 2  
61-855 Poznań, ul. Mostowa 6

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | <p>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, którym te wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe oddano do użytkowania.</p> <p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się na koniec roku obrotowego jednorazowo za okres całego roku budżetowego.</p> <p>Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych środków trwałych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,- zł umarza się wg stawki 50%.</p> <p>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.</p> <p>Koszty wynagrodzeń związanych z inwestycjami finansowane są ze środków na wydatki bieżące.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|     | <p>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:</p> <p>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</p> <p>b) środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych,</p> <p>c) meble i dywany,</p> <p>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.</p> <p>Meble są klasyfikowane jako „pozostałe środki trwałe” bez względu na cenę nabycia.</p> <p>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:</p> <p>a) niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,</p> <p>b) opłaty notarialne, sądowe i inne,</p> <p>c) odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wypłacane do zakończenia budowy,</p> <p>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:</p> <p>a) dokumentacji projektowej,</p> <p>b) nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową,</p> <p>c) badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu,</p> <p>d) przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o przychody ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów,</p> <p>e) opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy,</p> <p>f) założenia stref ochronnych i zieleni, nadzoru autorskiego i inwestorskiego,</p> <p>g) ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy,</p> <p>h) sprzątnięcia obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania,</p> <p>i) inne koszty bezpośrednio związane z budową."</p> |
| 4.3 | <b>Należności długoterminowe</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|     | <p>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.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 4.4 | <b>Długoterminowe aktywa trwałe</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|     | <p>Nie występują</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 4.5 | <b>Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|     | <p>Nie występują</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 4.6 | <b>Zapasy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|     | <p>W WSCKZiU 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 niezutytych materiałów dydaktycznych w cenie zakupu.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

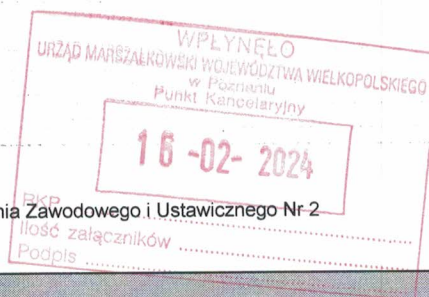
Główny Księgowy

Maria Sierecka

DYREKTOR

Zbigniew Andrzejewski





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

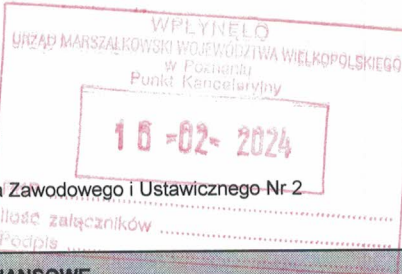
Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 2  
61-855 Poznań, ul. Mostowa 6

| 4.7 | Należności krótkoterminowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | <p>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.</p> <p>Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości z zastrzeżeniem zapisu § 10 ust. 4 rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont.</p> <p>Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na dzień bilansowy.</p> <p>Wielkość odpisów ustala się na podstawie indywidualnej analizy należności poprzez ustalenie stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.</p> <p>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:</p> <p>a) powyżej 1 roku – odpis aktualizujący w wysokości 50% należności;</p> <p>b) powyżej 2 lat - odpis aktualizujący w wysokości 100% należności;</p> <p>Należności spłacone po dniu bilansowym, a przed ustaleniem odpisów aktualizacyjnych, nie podlegają aktualizacji wyceny.</p> <p>Odpisy aktualizujące należności ujmuje się na koncie 290 „Odpisy aktualizujące należności”.</p> <p>Odpisy aktualizujące są dokonywane raz na rok pod datą 31 grudnia.</p> <p>Niewielkie salda należności w kwocie nieprzekraczającej kosztów wysłania upomnienia podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.</p> <p>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.</p> <p>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 składnia aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.</p> <p>Odsetki od zaległości przypisywane są kwartalnie jako różnica do wartości odsetek już naliczonych.</p> |

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 782-255-44-84, REGON 302278724  
tel. 61 852 99 20, fax 61 851 63 67  
sekretariat@wsck.pl www.wsck.pl

Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego-Nr 2  
61-855 Poznań, ul. Mostowa 6

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4.8  | KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|      | Nie występują                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 4.9  | ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|      | 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 WSKZiU nr 2 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 występują                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 4.16 | Zobowiązania długoterminowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|      | Występuje jako zabezpieczenie należytego wykonania umowy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

Główny Księgowy  
Maria Sierecka

DYREKTOR  
Zbigniew Andrzejewski



|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4.17 | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|      | Występuje jako zabezpieczenie należytego wykonania umowy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 4.18 | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|      | Rezerwy tworzy się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, na przyszłe zobowiązania w szczególności będące skutkiem toczących się postępowań sądowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 4.19 | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|      | Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 4.20 | <b>Koszty - ewidencja i rozliczanie</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|      | 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 WSKZiU nr 2 w Poznaniu, wprowadza się do ksiąg WSKZiU 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 WSKZiU 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 WSKZiU 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: a) dokumenty, które mają wpływ na prawidłowe rozliczenie podatku VAT, b) dokumenty dotyczące ruchu środków trwałych, c) dokumenty dotyczące rozliczenia udzielonych dotacji z budżetu Województwa Wielkopolskiego, d) 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 | <b>Przychody - ewidencja i rozliczanie</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|      | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

Główny Księgowy  
  
Maria Sierecka

DYREKTOR  
  
Zbigniew Andrzejewski



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia  
Zawodowego i Ustawicznego Nr 2  
61-866 Poznań, ul. Mostowa 6

32808

WALUTA

| 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, przeniesienia wewnątrz jednostki oraz stan końcowy, a dla majątku amoryzowanego – 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+10-16) |                                      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                  |                                        | przejęcie ze środków trwałych w budowie | zakup         | przenieszenie wewnętrzne | użycie na podstawie umów leasingu finansowego | aktualizacja wartości | inne | zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8+9) | sprzedaż      | likwidacja | przenieszenie wewnętrzne | aktualizacja wartości | inne          |                                                | zmniejszenia ogółem (11+12+13+14+15) |
| I.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Wartości niematerialne i prawne                                                  | 73 045,18                              | 0,00                                    | 0,00          | 0,00                     | 0,00                                          | 0,00                  | 0,00 | 0,00                             | 0,00          | 28 765,50  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00          | 28 765,50                                      | 44 279,68                            |
| II.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Środki trwałe (1+2+3+4+5)                                                        | 35 622 787,96                          | 34 535 476,74                           | 425 588,96    | 0,00                     | 0,00                                          | 0,00                  | 0,00 | 65 261,83                        | 35 026 327,53 | 0,00       | 401 673,35               | 0,00                  | 0,00          | 401 673,35                                     | 70 247 442,14                        |
| 1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Grunt                                                                            | 1 601 000,00                           | 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                                           | 1 601 000,00                         |
| 1.1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Grunt 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                            | 30 605 063,79                          | 33 726 282,99                           | 0,00          | 0,00                     | 0,00                                          | 0,00                  | 0,00 | 0,00                             | 33 726 282,99 | 0,00       | 13 550,00                | 0,00                  | 0,00          | 13 550,00                                      | 64 317 796,78                        |
| 3.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Urządzenia techniczne i maszyny                                                  | 642 683,13                             | 653 492,08                              | 0,00          | 0,00                     | 0,00                                          | 0,00                  | 0,00 | 0,00                             | 653 492,08    | 0,00       | 304 157,44               | 0,00                  | 0,00          | 304 157,44                                     | 992 017,77                           |
| 4.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Środki transportu                                                                | 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                                 |
| 5.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Inne środki trwałe                                                               | 2 774 041,04                           | 155 701,67                              | 425 588,96    | 0,00                     | 0,00                                          | 0,00                  | 0,00 | 65 261,83                        | 646 552,46    | 0,00       | 83 965,91                | 0,00                  | 0,00          | 83 965,91                                      | 3 336 627,99                         |
| III.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Środki trwałe w budowie (Inwestycje)                                             | 17 162 573,60                          | 0,00                                    | 17 396 437,96 | 0,00                     | 0,00                                          | 0,00                  | 0,00 | 0,00                             | 17 396 437,96 | 0,00       | 0,00                     | 0,00                  | 34 559 011,56 | 34 559 011,56                                  | 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)                                               | 52 755 361,56                          | 34 535 476,74                           | 17 822 026,92 | 0,00                     | 0,00                                          | 0,00                  | 0,00 | 65 261,83                        | 52 422 785,49 | 0,00       | 401 673,35               | 0,00                  | 0,00          | 34 559 011,56                                  | 70 247 442,14                        |



| 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, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobnie przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia |                                                                                                 |                                         |                       |                   |                          |                                    |           |                                      |          |            |                                    |                          |                                                   |                                           |              |                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|-------------------|--------------------------|------------------------------------|-----------|--------------------------------------|----------|------------|------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------|
| Lp.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Wyszczególnienie                                                                                | UMORZENIE -<br>stan na początek<br>roku | Zwiększenie umorzenia |                   |                          |                                    |           | Zmniejszenie umorzenia               |          |            |                                    |                          | UMORZENIE -<br>stan na koniec<br>roku<br>(3+9+16) | WARTOŚĆ<br>NETTO -<br>stan na koniec roku |              |                                            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                 |                                         | amortyzacji           | umorzenia<br>100% | aktualizacja<br>wartości | przemiesz-<br>czenie<br>wewnętrzne | inne      | zwiększenia<br>ogółem<br>(4+5+6+7+8) | sprzedaż | likwidacja | przemiesz-<br>czenie<br>wewnętrzne | aktualizacja<br>wartości |                                                   |                                           | inne         | zmniejszenia<br>ogółem<br>(10+11+12+13+14) |
| 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2                                                                                               | 3                                       | 4                     | 5                 | 6                        | 7                                  | 8         | 9                                    | 10       | 11         | 12                                 | 13                       | 14                                                | 15                                        | 16           | 17                                         |
| I.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Wartości<br>niematerialne i<br>prawne                                                           | 73 045,18                               | 0,00                  | 0,00              | 0,00                     | 0,00                               | 0,00      | 0,00                                 | 0,00     | 28 765,50  | 0,00                               | 0,00                     | 0,00                                              | 28 765,50                                 | 44 279,68    | 0,00                                       |
| II.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Środki trwałe<br>(1+2+3+4+5)                                                                    | 7 871 500,72                            | 1 103 399,48          | 581 290,63        | 0,00                     | 0,00                               | 65 261,83 | 1 749 951,94                         | 0,00     | 367 012,21 | 0,00                               | 0,00                     | 0,00                                              | 367 012,21                                | 9 254 440,45 | 60 993 001,69                              |
| 1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Grunt                                                                                           | 0,00                                    | 0,00                  | 0,00              | 0,00                     | 0,00                               | 0,00      | 0,00                                 | 0,00     | 0,00       | 0,00                               | 0,00                     | 0,00                                              | 0,00                                      | 0,00         | 1 601 000,00                               |
| 1.1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Grunt stanowiąca<br>własność JST<br>przekazane<br>w użytkowanie<br>wieczyste innym<br>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<br>inżynierii lądowej i<br>wodnej                                     | 4 653 966,85                            | 1 046 297,51          | 0,00              | 0,00                     | 0,00                               | 0,00      | 1 046 297,51                         | 0,00     | 4 217,35   | 0,00                               | 0,00                     | 0,00                                              | 4 217,35                                  | 5 696 047,01 | 98 621 749,77                              |
| 3.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Urządzenia techniczne i<br>maszyny                                                              | 443 492,83                              | 57 101,97             | 0,00              | 0,00                     | 0,00                               | 0,00      | 57 101,97                            | 0,00     | 278 828,95 | 0,00                               | 0,00                     | 0,00                                              | 278 828,95                                | 221 765,85   | 770 251,92                                 |
| 4.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Środki transportu                                                                               | 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                                       |
| 5.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Inne środki trwałe                                                                              | 2 774 041,04                            | 0,00                  | 581 290,63        | 0,00                     | 0,00                               | 65 261,83 | 646 552,46                           | 0,00     | 83 985,91  | 0,00                               | 0,00                     | 0,00                                              | 83 985,91                                 | 3 336 627,69 | 0,00                                       |
| III.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Środki trwałe w<br>budowie (inwestycje)                                                         | x                                       | x                     | x                 | x                        | x                                  | x         | x                                    | x        | x          | x                                  | x                        | x                                                 | x                                         | x            | 0,00                                       |
| IV.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Zaliczki na środki<br>trwałe w budowie<br>(inwestycje)                                          | x                                       | x                     | x                 | x                        | x                                  | x         | x                                    | x        | x          | x                                  | x                        | x                                                 | x                                         | x            | 0,00                                       |
| V.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Razem aktywa<br>trwałe (II+III+IV)                                                              | 7 871 500,72                            | 1 103 399,48          | 581 290,63        | 0,00                     | 0,00                               | 65 261,83 | 1 749 951,94                         | 0,00     | 367 012,21 | 0,00                               | 0,00                     | 0,00                                              | 367 012,21                                | 9 254 440,45 | 60 993 001,69                              |

Signed by /  
Podpisano przez:  
Maria Sierecka  
Date / Data:  
2024-03-05  
11:34

Signed by /  
Podpisano przez:  
Zbigniew Piotr  
Andrzejewski  
Date / Data:  
2024-03-05 11:38



WPLYNIEŁO

URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

w Poznaniu

Punkt Kancelaryjny

16-02-2024

RKP

Ilość załączników

Podpis

WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM  
KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO  
I USTAWICZNEGO NR 2 W POZNANIU (1)  
ul. Mostowa 6 61-855 Poznań  
NIP 752-255-44-84, REGON 302278724  
tel. 61 852 99 20, fax 61 851 53 57  
sekretariat@wsck.pl www.wsck.pl

Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 2  
61-855 Poznań, ul. Mostowa 6

| Nota 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |                                                                                      |                                            |                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------|
| Lp.                                                                                                                    | Wyszczególnienie                                                                     | Wartość bilansowa<br>- Stan na koniec roku | Aktualna wartość<br>rynkowa |
| 1.                                                                                                                     | Grunty                                                                               | 1 601 000,00                               | 10 619 111,00               |
| 1.1.                                                                                                                   | Grunty stanowiące własność JST przekazane<br>w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                                       | 0,00                        |
| 2.                                                                                                                     | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                | 58 621 749,77                              | 40 221 922,00               |
| 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                                                                                                                  |                                                                                      | 60 222 749,77                              | 50 841 033,00               |

| 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<br>roku | Utworzenie | Wykorzystanie | Stan na<br>koniec roku |
| 1.                                                                                                                                                                                                  | Długoterminowe aktywa NIEFINANSOWE | 0,00                     | 0,00       | 0,00          | 0,00                   |
| 2.                                                                                                                                                                                                  | Długoterminowe aktywa FINANSOWE    | 0,00                     | 0,00       | 0,00          | 0,00                   |

| Nota 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość |                  |                          |             |              |
|---------------------------------------------------|------------------|--------------------------|-------------|--------------|
| Lp.                                               | Wyszczególnienie | Stan na początek<br>roku | Zwiększenia | Zmniejszenia |
| 1.                                                |                  | 0,00                     | 0,00        | 0,00         |
| 2.                                                |                  | 0,00                     | 0,00        | 0,00         |
| 3.                                                |                  | 0,00                     | 0,00        | 0,00         |
| 4.                                                |                  | 0,00                     | 0,00        | 0,00         |
| Razem                                             |                  | 0,00                     | 0,00        | 0,00         |

DYREKTOR  
Zbigniew Antkiewicz

Główny Księgowy  
Maria Sieracka



W P E Ł Y N I Ę Ł O  
URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO  
w Poznaniu  
Punkty Kontrolne  
16-02-2024  
RKP  
Ilość załączników  
Podpis

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

| Nota 1.5          | Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych 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 |  | Ilość       |  | wartość      |  | Ilość               |  |
| 1.                | Grunty                                                                                                                                                                  |                       |  |                  |  |             |  |              |  |                     |  |
| -                 | w tym z tytułu umów leasingu                                                                                                                                            |                       |  |                  |  |             |  |              |  |                     |  |
| 2.                | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                   |                       |  |                  |  |             |  |              |  |                     |  |
| -                 | w tym z tytułu umów leasingu                                                                                                                                            |                       |  |                  |  |             |  |              |  |                     |  |
| 3.                | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                                                                         |                       |  |                  |  |             |  |              |  |                     |  |
| -                 | w tym z tytułu umów leasingu                                                                                                                                            |                       |  |                  |  |             |  |              |  |                     |  |
| 4.                | Środki transportu                                                                                                                                                       |                       |  |                  |  |             |  |              |  |                     |  |
| -                 | w tym z tytułu umów leasingu                                                                                                                                            |                       |  |                  |  |             |  |              |  |                     |  |
| 5.                | Inne środki trwałe                                                                                                                                                      |                       |  |                  |  |             |  |              |  |                     |  |
| -                 | w tym z tytułu umów leasingu                                                                                                                                            |                       |  |                  |  |             |  |              |  |                     |  |
| Razem (1+2+3+4+5) |                                                                                                                                                                         |                       |  |                  |  |             |  |              |  |                     |  |

| 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 |  |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--|------------------|--|-------------|--|--------------|--|---------------------|--|
|          |                                                                                                                     | Lp.                   |  | Wyszczególnienie |  | Ilość       |  | wartość      |  | Ilość               |  |
| 1.       | Udziały                                                                                                             |                       |  |                  |  |             |  |              |  |                     |  |
| 2.       | Akcje                                                                                                               |                       |  |                  |  |             |  |              |  |                     |  |
| 3.       | Inne papiery wartościowe                                                                                            |                       |  |                  |  |             |  |              |  |                     |  |

Główny Księgowy  
Maria Sieracka

DYREKTOR  
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



Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i  
Ustawicznego Nr 2  
61-855 Poznań, ul. Mostowa 6

| Nota 1.7 | Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) |                       |             |               |             |                     |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|---------------|-------------|---------------------|
| Lp.      | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                         | Stan na początek roku | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
| 1.       | Należności DŁGOTERMINOWE                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                  | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| 2.       | Należności KRÓTKOTERMINOWE, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                  | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| a)       | z tytułu należności finansowych JST - pożyczek zagrożonych                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                  | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| b)       | z tytułu dostaw i usług                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                  | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| c)       | z tytułu pozostałych należności                                                                                                                                                                                                                                                          | 0,00                  | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                |

| Nota 1.8 | Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |                       |             |               |             |                     |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|---------------|-------------|---------------------|
| Lp.      | Wyszczególnienie                                                                                                                         | Stan na początek roku | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
| 1.       | Rezerwa na straty z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji                                                                              | 0,00                  | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| 2.       | Rezerwy na skutki sporów sądowych                                                                                                        | 0,00                  | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
| 3.       | Pozostałe rezerwy                                                                                                                        | 0,00                  | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                |
|          | Razem                                                                                                                                    | 0,00                  | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                |

DYREKTOR  
Zbigniew Andrzejewski

Główny Księgowy  
Maria Sierecka



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

WPLYNĘŁO  
URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO  
w Poznaniu  
Punkt Kancelaryjny

16-02-2024

PKP

Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i  
Ustawicznego Nr 2  
61-855 Poznań, ul. Mostowa 6

| Nota 1.9 | Podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty |                         |             |                        |             |               |             |          |                              |       |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------|------------------------|-------------|---------------|-------------|----------|------------------------------|-------|
| Lp.      | Wyszczególnienie                                                                                                                                     | Okres wymagalności      |             |                        |             |               | STAN NA:    |          |                              | Razem |
|          |                                                                                                                                                      | powyżej 1 roku do 3 lat |             | powyżej 3 lat do 5 lat |             | powyżej 5 lat |             |          |                              |       |
|          |                                                                                                                                                      | początek roku           | koniec roku | początek roku          | koniec roku | początek roku | koniec roku |          |                              |       |
| 1        | 2                                                                                                                                                    | 3                       | 4           | 5                      | 6           | 7             | 8           | 9        | koniec roku<br>(4+5+8)<br>10 |       |
| 1.       | Kredyty i pożyczki                                                                                                                                   | 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  |
| 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  |
| 4.       | Pozostałe zobowiązania długoterminowe                                                                                                                | 0,00                    | 1 184,18    | 9 590,29               | 9 108,92    | 0,00          | 0,00        | 9 590,29 | 10 293,10                    |       |
|          | Razem                                                                                                                                                | 0,00                    | 1 184,18    | 9 590,29               | 9 108,92    | 0,00          | 0,00        | 9 590,29 | 10 293,10                    |       |

| Nota 1.10 Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby 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                        |  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| 1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | zobowiązania z tyt.leasingu finansowego |  | 0,00                  | 0,00                |
| 2.                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | zobowiązania z tyt.leasingu zwrotnego   |  | 0,00                  | 0,00                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Razem                                   |  | 0,00                  | 0,00                |

DYREKTOR  
Zbigniew Andrzejewski

Główny Księgowy  
Maria Sierecka



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 57  
sekretariat@wsck.pl www.wsck.pl

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 57  
sekretariat@wsck.pl www.wsck.pl

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 57  
sekretariat@wsck.pl www.wsck.pl

Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego  
Nr 2  
61-855 Poznań, ul. Mostowa 6

| Nota 1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |                  |                       |                     |                       |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| Lp.                                                                                                                       | Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania    |                     | Kwota zabezpieczenia  |                     |
|                                                                                                                           |                  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| 1.                                                                                                                        | Weksel           | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                |
| 2.                                                                                                                        | Hipoteka         | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                |
| 3.                                                                                                                        | Zastaw           | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                |
| 4.                                                                                                                        | Inne             | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                |
|                                                                                                                           | Razem            | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                |

| Nota 1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń |                                        |                       |             |              |                     |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|-------|
| Lp.                                                                                                                                                                                                                                                                | Wyszczególnienie                       | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku | Uwagi |
| 1.                                                                                                                                                                                                                                                                 | Gwarancje i poręczenia                 | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                |       |
| 2.                                                                                                                                                                                                                                                                 | Weksle                                 | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                |       |
| 3.                                                                                                                                                                                                                                                                 | Kaucje i wadia                         | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                |       |
| 4.                                                                                                                                                                                                                                                                 | Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                |       |
| 5.                                                                                                                                                                                                                                                                 | Inne                                   | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                |       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                    | Razem                                  | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                |       |

DYREKTOR  
Zbigniew Andrzejewski

Główny Księgowy  
Maria Sierecka





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

Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 2  
61-855 Poznań, ul. Mostowa 6

| Nota 1.13 |                                                                                                    | Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |                     |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Lp.       | Wyszczególnienie                                                                                   | Stan na początek roku                                                                                                                                                                                                                           | Stan na koniec roku |
| 1.        | Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:                                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                |
| a)        | ubezpieczenia majątkowe                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                |
| b)        | koszty zakupu usług i towarów opłacone z "góry"                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                |
| c)        | odsetki od kredytów, pożyczek, obligacji                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                |
| d)        | różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie | 0,00                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                |
| e)        | pozostałe                                                                                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                |
| 2.        | Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:                                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                |
| a)        | z tytułu obowiązku wykonania przyszłych świadczeń                                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                |
| b)        | równowartość otrzymanych lub należnych środków z tytułu przyszłych świadczeń                       | 0,00                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                |
| c)        | pozostałe *                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                |
|           | Razem                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                |

\* Uszczegółowienie pozycji "pozostałe":

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|  |  |
|  |  |

DYREKTOR  
Zbigniew Andrzejewski

Główny Księgowy  
Maria Sierecka



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

Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 2  
61-855 Poznań, ul. Mostowa 6

| 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                |

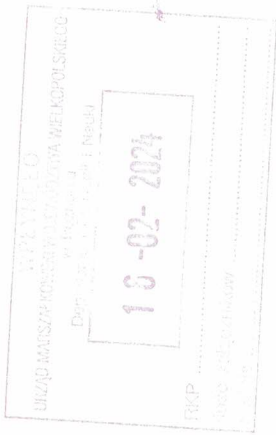
Uwagi

| Nota 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |                      |                   |                 |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------|
| Lp.                                                                        | Wyszczególnienie     | w roku poprzednim | w roku bieżącym |
| 1.                                                                         | Odprawy emerytalne   | 23 989,74         | 90 777,60       |
| 2.                                                                         | Nagrody jubileuszowe | 62 817,80         | 67 509,46       |
| 3.                                                                         | Odprawy pośmiertne   | 0,00              | 0,00            |
| 4.                                                                         | Ekwiwalenty za urlop | 5 581,68          | 10 124,42       |
| 5.                                                                         | Pozostałe            | 0,00              | 0,00            |
|                                                                            | Razem                | 92 389,22         | 168 411,48      |

| 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                |

Główny Księgowy  
Maria Sierecka

DYREKTOR  
Zbigniew Andrzejewski





WPLYNEŁO

URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

W Poznaniu

Punkt Konsultacyjny

16-02-2024

RIKP .....

Ilość załączników .....

Podpis .....

Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 2  
61-855 Poznań, ul. Mostowa 6

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

| 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  |
|                                                           | Razem                                                      | 0,00      | 0,00   | 0,00  |

| Nota 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym |                                                                                      |                           |                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| Lp.                                                                                                                                                                        | Wyszczególnienie                                                                     | Koszty wytworzenia ogółem | 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      |
|                                                                                                                                     |                                          |                       | 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                     |
|                                                                                                                                     | -                                        | 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                     |

DYREKTOR

Zbigniew Andrzejewski

Główny Księgowy

Maria Sierecka



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

Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Nr 2  
61-855 Poznań, ul. Mostowa 6

| 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 |                                                                                                                       |       |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------|
|                                                                                                                                                                 |                                                                                                                       |       |           |
| 1.                                                                                                                                                              | Środki przeznaczone na realizację zadań, o których mowa w ustawie z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy. | 81031 | 223049    |
| 2.                                                                                                                                                              | Zarządzanie kryzysowe                                                                                                 | 0     | 119998,09 |
|                                                                                                                                                                 |                                                                                                                       | 0     | 0         |

Główny Księgowy  
Maria Sierecka

.....  
(Główny księgowy)

16.02.2024  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zbigniew Andrzejewski  
.....  
(Kierownik jednostki)

