

Ok! a/a

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej (CDN PILA) CENTRUM DOSKONALENIA NAUCZYCIELI W PILE U.L. BYDGOSKA 21 64-920 PILA NIP 764 65 70 10, REGON 301169737		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprzedany na dzień 31/12/2020		Adresat: Zarząd Województwa Wielkopolskiego al. Niepodległości 34 61-714 Poznań	
Numer identyfikacyjny REGON					

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 959 959,26	3 201 143,62	A. Fundusze	2 704 374,49	2 914 469,24
I. Wartości niematerialne i prawne	10 490,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 106 751,31	7 670 440,06
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 949 469,26	3 201 143,62	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 402 376,82	-4 755 970,82
1. Środki trwałe	2 927 576,26	3 201 143,62	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	27 462,59	27 462,59	2. Strata netto (-)	-4 402 376,82	-4 755 970,82
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	2 867 513,67	3 155 921,03	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 000,00	0,00	B. Fundusz placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	29 600,00	17 760,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	349 403,19	367 586,94
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	21 893,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	349 403,19	367 586,94
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 900,59	18 451,52
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	14 730,04	5 837,73
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	36 930,19	42 326,45
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	202 556,85	230 667,55
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	93 818,42	80 912,56	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	6 595,03	12 223,70
1. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	69 690,49	58 079,99
1.1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	69 690,49	58 079,99
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	58 358,86	60 239,14			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	134,40			
2. Należności od budżetów	21,39	22,79			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	58 337,47	60 081,95			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	35 459,56	20 673,42			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	35 459,56	20 673,42			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 053 777,68	3 282 056,18	Suma pasywów	3 053 777,68	3 282 056,18

Sprawozdanie finansowe
 przyjęto 17.01.2021
 STARSZY INSPEKTOR
 Kaczmarek
 Anżelika Kaczmarek

16242

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

GLÓWNA KSIĘGOWA

Miodynek

mgr Zofia Jedynak
(główny księgowy)

16. 02. 2021

(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile

mgr Grzegorz Bogacz

(kierownik jednostki)

Oh!

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Doskonalenia Nauczycieli (CDN PIL) CENTRUM DOSKONALENIA NAUCZYCIELI W PILE ul. Bydgoska 21 64-920 Pila REGON 301169737 301169737 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2020	Adresat: Zarząd Województwa Wielkopolskiego al. Niepodległości 34 61-714 Poznań
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	278 735,08	102 504,91
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	278 735,08	102 504,91
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 729 999,96	4 917 532,65
I. Amortyzacja	128 865,50	113 708,26
II. Zużycie materiałów i energii	355 211,10	308 162,27
III. Usługi obce	411 774,02	222 973,85
IV. Podatki i opłaty	11 440,33	11 437,40
V. Wynagrodzenia	3 018 626,57	3 425 516,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	753 698,32	817 922,32
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	49 421,72	12 812,48
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	962,40	4 999,84
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 451 264,88	-4 815 027,74
D. Pozostałe przychody operacyjne	64 946,75	64 721,44
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	64 946,75	64 721,44
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 218,10	696,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	2 218,10	696,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 388 536,23	-4 751 002,30
G. Przychody finansowe	1 132,16	362,82
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 132,16	362,82
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	550,45	84,41
I. Odsetki	0,00	84,41
II. Inne	550,45	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 387 954,52	-4 750 723,89
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	14 422,30	5 246,93
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 402 376,82	-4 755 970,82

GLÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

mgr Zofia Jedynak

16.02.2021

(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli

(kierownik jednostki)

mgr Grzegorz Boyacz

Sprawozdanie finansowe
przyjęto 17.05.2021
STARSZY INSPEKTOR
Kaczmarek
Anżelika Kaczmarek

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

KOREKTA

ala

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Doskonalenia Nauczycieli (CDN) PILE, CENTRUM DOSKONALENIA NAUCZYCIELI W PILE tel. sekretariat 76 420 16 16, 76 420 16 17, 76 420 16 18 NIP 764-26-25-16, REGON 301169737 301169737 Numer identyfikacyjny REGON		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2020 WPLYNIE URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO DEPARTAMENT EDUKACJI I SZKOLI 13-03-2021		Adresat: Zarząd Województwa Wielkopolskiego al. Niepodległości 34 61-714 Poznań	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		Ilość załączników		7 134 244,28	7 106 751,31
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		Podpis		4 297 137,69	5 322 241,39
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				4 283 540,69	4 967 348,77
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje				13 597,00	354 892,62
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych				0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki i 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)				4 324 630,66	4 758 552,64
2.1. Strata za rok ubiegły				4 309 663,23	4 402 376,82
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				1 193,89	253,13
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje				13 597,00	354 892,62
2.5. Aktualizacja środków trwałych				0,00	0,00
2.6. Wartości 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				176,54	1 030,07
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				7 106 751,31	7 670 440,06
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (-)				-4 402 376,82	-4 755 970,82
1. zysk netto (+)				0,00	0,00
2. strata netto (-)				4 402 376,82	4 755 970,82
3. nadwyżka środków obrotowych				0,00	0,00
IV. Fundusz (II +, - III)				2 704 374,49	2 914 469,24

GŁÓWNA KSIĘGOWA

M. Jedynak
 (główny księgowy)
 mgr Zofia Jedynak

24. 02. 2021

(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR
 Centrum Doskonalenia Nauczycieli
 w Pile

mgr Grzegorz Bogacz
 (kierownik jednostki)
 mgr Grzegorz Bogacz

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 nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
1.10	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16	Inne informacje
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.3	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5	Inne informacje
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Piła, 15.02.2021r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

[Podpis mgr Zofia Jedynak]
mgr Zofia Jedynak

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Piile

[Podpis mgr Grzegorz Bogacz]
mgr Grzegorz Bogacz

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1	Nazwa jednostki
	Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Pile

1.2	Siedziba jednostki
	ul. Bydgoska 21, 64-920 Piła

1.3	Adres jednostki
	ul. Bydgoska 21, 64-920 Piła

1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
1.	Doskonalenie zawodowe nauczycieli szkół i placówek oświatowych Województwa Wielkopolskiego, oświatowej kadry kierowniczej, pracowników nadzoru pedagogicznego oraz pracowników jednostek samorządu terytorialnego.
2.	Zaspokajanie i rozwijanie potrzeb czytelniczych kształcących się i doskonalących nauczycieli i wychowwców, nauczycieli doradców, studentów przygotowujących się do zawodu nauczyciela, słuchaczy zakładów kształcenia nauczycieli, uczniów szkół publicznych i niepublicznych, rodziców uczniów szkół i placówek oświatowych.
3.	Działalność pomocnicza prowadzona na podst. art. 223 Ustawy o finansach publicznych

2.	Okres objęty sprawozdaniem
1.	1.01.2020 - 31.12.2020

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

4.	Omrówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
4.1	Wartości niematerialne i prawne
	WNiP nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej w tej decyzji, zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie wartościami tego samego rodzaju, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. WNiP o wartości nieprzekraczającej 1 000 zł księguje się bezpośrednio w koszty na podstawie dowodu księgowego, bez obowiązku prowadzenia ewidencji. WNiP o wartości przekraczającej 1 000 zł, ale nieprzekraczającej 3 500 zł zalicza się w koszty w momencie oddania do użytkowania i ewidencjonuje się w ewidencji ilościowej (pozabilansowej). WNiP o wartości przekraczającej 3 500 zł, ale nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są umarzane w miesiącu przyjęcia do użytkowania. WNiP o wartości początkowej powyżej 10 000 zł ustalonej w przepisach o podatku dochod. od osób prawnych, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są amortyzowane począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym oddano je do użytkowania. Odpisów umorzeniowych dokonuje się na koniec roku obrotowego jednorazowo za okres całego roku budżetowego. WNiP o wartości powyżej 10 000 zł umarza się wg stawki 50 %
4.2	Rzeczowe aktywa trwałe
	Wycenia się: a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu, b) 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, c) w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wyceny eksperta, d) w przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki budżetowej przez inną jednostkę budżetową – według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu. 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. Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 1 000 zł księguje się bezpośrednio w koszty na podstawie dowodu księgowego, bez obowiązku prowadzenia ewidencji. Środki trwałe o wartości przekraczającej 1 000 zł, ale nieprzekraczającej 3 500 zł zalicza się w koszty w momencie oddania do użytkowania i ewidencjonuje się w ewidencji ilościowej (pozabilansowej). 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. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000 zł ustalonej w przepisach o podatku dochod. od osób prawnych, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są amortyzowane począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym oddano je do użytkowania. Odpisów umorzeniowych dokonuje się na koniec roku obrotowego jednorazowo za okres całego roku budżetowego. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych środków trwałych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe w budowie (inwestycje) obejmują koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również: a) niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy, b) koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu, c) opłaty notarialne, sądowe i inne, d) odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wypłacane do zakończenia budowy.
4.3	Należności długoterminowe
	Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość zgodnie z zasadą ostrożności oraz wg art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.
4.4	Długoterminowe aktywa trwałe
	Nie dotyczy
4.5	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek
	Wycenia się wg wartości wynikającej z bilansu zlikwidowanej jednostki.
4.6	Zapasy
	CDN Piła nie prowadzi magazynu. Zgodnie z art.17 ust.2 pkt 4 ustawy o rachunkowości - wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się od razu właściwe koszty, nie prowadzi się ewidencji wartościowej zapasów
4.7	Należności krótkoterminowe
	Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.
4.8	Krótkoterminowe aktywa finansowe

	Obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych. Wycenia się je według wartości nominalnej. Walutę obcą wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług się korzysta.
--	---

4.9	Rozliczenia międzyokresowe (czynne)	
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, lecz dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Wycenia się je według wartości nominalnej. Do rozliczeń międzyokresowych czynnych zalicza się między innymi poniesione koszty: - zakupu materiałów (jeśli ich zapas wykazuje się w bilansie w cenie nabycia), - płatnych z góry za następny rok ubezpieczeń majątkowych oraz prenumeraty czasopism i innych wydawnictw o istotnej wartości. Mozna zrezygnować z rozliczeń międzyokresowych kosztów, nieistotnych co do wielkości wyniku lub kosztów występujących z tego samego tytułu i przechodzących z roku na rok w zbliżonej wysokości. Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Pile stosuje uproszczenie polegające na rozliczeniu w czasie kosztów: opłacane z góry: prenumeraty, znaczki pocztowe, bilety MPK, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe (i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione, przy zastosowaniu progu istotności na poziomie 0,5% sumy bilansowej wynikającej ze sprawozdania finansowego jednostki za rok poprzedni.	
4.10	Fundusz jednostki	
	Obejmuje operacje na koncie 800 i służy do ewidencji równowagi majątku trwałego i obrotowego jednostki i ich zmian. Na stronie Wn ujmuje się zmniejszenia funduszu, w szczególności: - przeksięgowanie, w roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, straty bilansowej roku ubiegłego (ujemny wynik finansowy) z konta 860, - przeksięgowanie, pod datą sprawozdania budżetowego, zrealizowanych dochodów budżetowych z konta 222, - przeksięgowanie, w końcu roku obrotowego, dotacji z budżetu i środków budżetowych wykorzystanych na inwestycje z konta 810, - różnice z aktualizacji środków trwałych, - wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych podstawowych środków trwałych i inwestycji, - pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek. Na stronie Ma ujmuje się zwiększenia, w szczególności: - roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, zysku bilansowego roku ubiegłego (dodatni wynik finansowy) z konta 860, - przeksięgowanie, pod datą sprawozdania finansowego, zrealizowanych wydatków budżetowych z konta 223, - wpływ dotacji i środków przeznaczonych na finansowanie inwestycji, - różnice z aktualizacji środków trwałych, - nieodpłatne otrzymanie środków trwałych i inwestycji, - aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek. Konto 800 wykazuje na koniec roku saldo Ma, które oznacza stan funduszu jednostki.	
4.11	Wynik finansowy netto	
	Do ustalania wyniku finansowego jednostki służy konto 860. W końcu roku obrotowego na stronie Wn konta 860 ujmuje się sumę: - poniesionych kosztów w korespondencji z kontami: 400, 401, 402, 403, 404, 405, 409, 410, - zmniejszeń stanu produktów oraz rozliczeń międzyokresowych w stosunku do stanu na początek roku, w korespondencji z kontem 490, - wartość sprzedanych materiałów w cenie zakupu lub nabycia w korespondencji z kontem 760, - kosztów operacji finansowych, w korespondencji z kontem 751, oraz pozostałych kosztów operacyjnych, w korespondencji z kontem 761. Na stronie Ma konta 860 ujmuje się w końcu roku obrotowego sumę: - uzyskanych przychodów, w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 7, - zwiększeń stanu produktów oraz rozliczeń międzyokresowych w stosunku do stanu na początek roku, w korespondencji z kontem 490. 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	
	Obejmują operacje na koncie 870, które służy do ewidencji nadwyżki środków WRD CDN prowadzącego działalność oświatową. Na stronie Wn konta 870 ujmuje się zaksięgowane zmniejszenie wyniku z tytułu nadwyżki środków WRD podlegających odprowadzeniu do SWW w korespondencji z kontem 225. Na stronie MA konta 870 ujmuje się przeksięgowanie w końcu roku salda konta na stronę WN konta 860.	
4.13	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	

	Nie dotyczy
4.14	Fundusze placówek
	Nie dotyczy
4.15	Państwowe fundusze celowe
	Nie dotyczy
4.16	Zobowiązania długoterminowe
	Należą do nich kaucje wpłacone na poczet gwarancji za wykonane inwestycje. Wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty
4.17	Zobowiązania krótkoterminowe
	Obejmują zobowiązania z tytułu dostaw. Wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

4.18	Rezerwy na zobowiązania
	Rezerwy w jednostce występują w postaci rezerw tworzonych na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania zgodnie z art. 35d ust. 1 ustawy o rachunkowości.
4.19	Rozliczenia międzyokresowe
	Rozliczenia międzyokresowe bierne to rezerwy na koszty przyszłych okresów w zakresie świadczeń na rzecz pracowników. Jednostka nie stosuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów z tytułu świadczeń na rzecz pracowników.
4.20	Koszty - ewidencja i rozliczanie
	Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych – jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków. Koszty niebędące kosztami danego okresu sprawozdawczego ujmowane są jako koszty rozliczane w czasie (Wn 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów” Ma 490 „Rozliczenie kosztów”). Na koniec roku obrotowego salda kont zespołu "4" przenosi się na stronę Wn konta 860 -wynik finansowy.
4.21	Przychody - ewidencja i rozliczanie
	Do ewidencji sprzedaży produktów własnej działalności i wszelkiego rodzaju usług na rzecz obcych jednostek oraz działalności finansowo wyodrębnionej własnej jednostki służą konta 700, 720, 750 i 760 -jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej dochodów. Przychody ujmuje się po stronie Ma wyz. wym. kont a w końcu roku obrotowego salda przenosi się na stronę Ma konta 860 -wynik finansowy.
5	Inne informacje
	Przy sprzedaży, nieodpłatnym przekazaniu innej jednostce, darowiźnie i likwidacji zużytych składników majątku ruchomego powierzonego jednostkom budżetowym stosuje się zasady, które wynikają z Uchwały Nr 5080/2014 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 4 września 2014 r. w sprawie zasad zbywania oraz sposobu i trybu gospodarowania składnikami majątku ruchomego, w który wyposażone są jednostki oświatowe prowadzone przez Samorząd Województwa Wielkopolskiego, zmienionej Uchwałą Nr 1179/2015 z dnia 22.10.2015 r. oraz Uchwałą Nr 2717/2016 z dnia 6.10.2016 r.

Pila, 15.02.2017.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Mislynof
mgr Zofia Jedynak

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
Pila
Gon
mgr Grzegorz Bogacz

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Pile
ul. Bydgoska 21, 64-920 Pila

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																						
Nota 1.1		Zwiększenia										Zmniejszenia										
		WARTOŚĆ BRUTTO - stan na początek roku	Wyszczególnienie	3	4	5	6	7	8	9	zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8+9)	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	inne	zmniejszenia ogółem (11+12+13+14+15)	WARTOŚĆ BRUTTO - stan na koniec roku (3+10-16)				
I.	Lp.	2	Wartości niematerialne i prawne	126 466,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16	17				
II.		Środki trwałe (1+2+3+4+5)	6 989 237,17	376 785,62	82 854,48	3 690,00	0,00	0,00	0,00	463 330,10	0,00	22 690,01	0,00	0,00	0,00	22 690,01	7 429 877,26					
I.	1.	Grunt	27 462,59	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	27 462,59					
1.1.		Grunt stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2.		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 519 585,35	376 785,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376 785,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 896 370,97					
3.		Urządzenia techniczne i maszyny	541 652,27	0,00	21 025,26	3 690,00	0,00	0,00	0,00	24 716,26	0,00	18 816,09	0,00	0,00	0,00	18 816,09	547 551,44					
4.		Środki transportu	59 200,00	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	59 200,00					
5.		Inne środki trwałe	2 841 336,96	0,00	61 829,22	0,00	0,00	0,00	0,00	61 829,22	0,00	3 873,92	0,00	0,00	0,00	3 873,92	2 899 292,26					
III.		Środki trwałe w budowie (inwestycje)	21 893,00	354 892,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	354 892,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376 785,62	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)	7 011 130,17	731 678,24	82 854,48	3 690,00	0,00	0,00	0,00	818 222,72	0,00	22 690,01	0,00	0,00	0,00	376 785,62	7 429 877,26					

WPLYNEŁO
URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WÓJCIWA WIELKOPOLSKIEGO
Punktu Kancelaryjny

18-03-2021

RKP
Ilość załączników
Podpis

WPLYNEŁO
URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WÓJCIWA WIELKOPOLSKIEGO
Punktu Kancelaryjny

18-03-2021

RKP
Ilość załączników
Podpis



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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia														
Lp.	Wyszczególnienie	UMORZENIE - stan na początek roku			Zwiększenie umorzenia					Zmniejszenie umorzenia				
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne	115 976,56	10 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	4 061 660,91	103 218,26	82 854,48	0,00	3 690,00	0,00	189 762,74	0,00	22 690,01	0,00	0,00	0,00	22 690,01
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
1.1.	Grunt stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	652 071,68	88 378,26	0,00	0,00	0,00	0,00	88 378,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	538 652,27	3 000,00	21 025,26	0,00	3 690,00	0,00	27 715,26	0,00	18 816,09	0,00	0,00	0,00	18 816,09
4.	Środki transportu	29 600,00	11 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	2 841 336,96		61 829,22	0,00	0,00	0,00	61 829,22	0,00	3 873,92	0,00	0,00	0,00	3 873,92
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	4 061 660,91	103 218,26	82 854,48	0,00	3 690,00	0,00	189 762,74	0,00	22 690,01	0,00	0,00	0,00	22 690,01
														BZ
														Wartości niematerialne i prawne
														0,00
														Różnica
														0,00
														Rzeczowe aktywa trwałe
														3 201 143,62
														Różnica
														0,00
														3 201 143,62
														0,00
														3 201 143,62

12.03.2021

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli

SPECJALISTA

Dorota Ptaszek

mgr Grzegorz Hojacz

Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Pile
ul. Bydgoska 21, 64-920 Pila

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:	696,00	0,00	0,00	696,00	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	696,00	0,00	0,00	696,00	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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Zofia Jedynak
mgr Zofia Jedynak

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile
mgr Grzegorz Bygacz

Nota 1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym 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	początek roku	koniec roku		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	koniec roku (4+6+8) 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Nota 1.10 Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego			
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

GLÓWNA KSIĘGOWA

Wojciech
mgr Zofia Jedynak

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
Pila
mgr Grzegorz Bogacz

Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Pile
ul. Bydgoska 21, 64-920 Pila

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	Zwiększenia		Zmniejszenia	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Kaucje i 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

15.02.2021

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Zofia Jedynak

DYREKTOR
w.ile
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
mgr Grzegorz Bugacz

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
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00
a)	ubezpieczenia majątkowe	0,00
b)	koszty zakupu usług i towarów opłacone z "góry"	0,00
c)	odsetki od kredytów, pożyczek, obligacji	0,00
d)	różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00
e)	pozostałe	0,00
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00
a)	z tytułu obowiązku wykonania przyszłych świadczeń	0,00
b)	równowartość otrzymanych lub należnych środków z tytułu przyszłych świadczeń	0,00
c)	pozostałe *	0,00
	Razem	0,00

* Uszczegółwienie pozycji "pozostałe":

15.02.2021

GLÓWNA KSIĘGOWA

M. Jędrzak
mgr Zofia Jedynak

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile

mgr Grzegorz Bogacz
mgr Grzegorz Bogacz

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	66 101,70	86 557,20
2.	Nagrody jubileuszowe	78 152,68	85 140,00
3.	Odprawy pośmiertne	27 662,40	0,00
4.	Ekwiwalenty za urlop	1 926,37	4 144,28
5.	Pozostałe	0,00	0,00
	Razem	173 843,15	175 841,48

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

15.02.2021

GLÓWNA KSIĘGOWA

M. Kopyt
mgr Zofia Jedynak

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile

G. Gajda
mgr Giełgorz Bogacz

Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Pile
ul. Bydgoska 21, 64-920 Pila

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

Nota 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym			
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania różnice kursowe
1.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania ze środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Nota 2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody	0,00	812,20
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	812,20
-	odszkodowanie za uszkodzony szlaban wjazdowy	0,00	812,20
-		0,00	
2.	Koszty	0,00	999,01
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	999,01
-	koszty poniesione na naprawę szlabanu wjazdowego	0,00	999,01
-		0,00	0,00
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
-		0,00	0,00
-		0,00	0,00

12.03.2021

SPECJALISTA
Dorota Prasek

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile
mgr Grzegorz Bożacz

Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Pile
ul. Bydgoska 21, 64-920 Pila

Nota 2.4 Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych			
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	Nie dotyczy jednostki	0,00	0,00

Nota 2.5 Inne informacje			
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Nota 3 Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki			
	Środki przeznaczone na wydatki związane ze zwalczaniem pandemii COVID-19. Wydatki wyniosły łącznie (Budżet + WRD):	0	14 744,35
		0	0
		0	0

KLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Zofia Jedynak
(Główny księgowy)

15.02.2021
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile

mgr Grzegorz Rogacz
(Kierownik jednostki)