

a/a

Centrum Doskonalenia Nauczycieli

64-920 PILA, ul. Bydgoska 21
tel. sekretariat 67 352-70-10, fax 67 352-70-15
NIP 764-26-25-165

BILANS 16
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu budżetowego
sprządzony
na dzień 31/12/2023

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
Departament Edukacji i Nauki
26-02-2024
027584

Adresat: Zarząd Województwa Wielkopolskiego al.
Niepodległości 34 61-714 Poznań

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Pile
(CDN PIL)
BYDGOSKA 21
64-920 PILA
301169737

Numer identyfikacyjny REGON

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 155 175,79	5 572 806,09	A. Fundusze	4 457 053,01	5 134 349,85
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	10 650 743,16	12 279 255,41
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 155 175,79	5 572 806,09	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 193 690,15	-7 144 905,56
1. Środki trwałe	2 937 495,79	5 572 806,09	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	27 462,59	27 462,59	2. Strata netto (-)	-6 193 690,15	-7 144 905,56
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	2 878 925,28	5 540 899,52	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	31 107,92	4 443,98	B. Fundusz placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	755 090,83	509 108,32
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 217 680,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowa	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	755 090,83	509 108,32
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	353 993,70	23 228,19
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 497,80	2 353,34
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	54 115,84	65 404,18
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	291 882,35	353 178,54
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	56 968,05	70 652,08	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	6 101,31	12 312,31
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	45 499,83	52 631,76
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	45 499,83	52 631,76
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	42 138,00	48 703,56			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	138,38	138,38			
2. Należności od budżetów	8,11	204,87			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	41 991,51	48 360,31			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 830,05	21 948,52			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 830,05	21 948,52			
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	5 212 143,84	5 643 458,17	Suma pasywów	5 212 143,84	5 643 458,17

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

Anżelika Kuczmarek

Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile

17. 04. 2024 471/24

WPLYNĘŁO

GŁÓWNA KSIĘGOWA
(główny księgowy)

mgr Dorota Prasek

2024-02-20
(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
(kierownik jednostki)

mgr Grzegorz Bogacz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
(CDN PIL)
tel. sekretariat 67 352 70 16
BYDGOSKA 21
64-920 PILA
301169737
NIP 754-26-21-21
Numer identyfikacyjny REGON

BILANS
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu budżetowego
sprządzony
na dzień 31/12/2023

Adresat:
Zarząd Województwa Wielkopolskiego al.
Niepodległości 34 61-714 Poznań
w Poznaniu
Departament Edukacji i Nauki
16-02-2024

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
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	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusz placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	-1 106,87	-788,75
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowa	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	-1 106,87	-788,75
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	-1 106,87	-788,75
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
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	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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	0,00	0,00	Suma pasywów	-1 106,87	-788,75

GŁÓWNA KSIĘGOWA
(główny księgowy)
mgr Dorota Prasek

2024 -02- 14
(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
Pila
(kierownik jednostki)
mgr Grzegorz Bogacz

Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile
17. 04. 2024
WPLYNĘŁO
podpis

Centrum Doskonalenia Nauczycieli

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Pile (CDN PIL) BYDGOSKA 21 64-920 PILA 301169737 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2023		Adresat: Zarząd Województwa Wielkopolskiego al. Niepodległości 34 61-714 Poznań	
		RKP Ilość załączników		Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		190 925,35		261 751,03	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		190 925,35		261 751,03	
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		6 483 750,78		7 549 193,44	
I. Amortyzacja		126 827,08		176 795,20	
II. Zużycie materiałów i energii		363 494,06		621 657,06	
III. Usługi obce		342 080,17		553 320,39	
IV. Podatki i opłaty		5 861,00		8 333,00	
V. Wynagrodzenia		4 564 878,93		4 920 629,08	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 044 189,61		1 181 308,46	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		35 419,93		47 900,27	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 000,00		39 249,98	
X. Pozostałe obciążenia		0,00		0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-6 292 825,43		-7 287 442,41	
D. Pozostałe przychody operacyjne		94 970,65		132 944,10	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
II. Dotacje		0,00		0,00	
III. Inne przychody operacyjne		94 970,65		132 944,10	
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00		18,02	
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		18,02	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-6 197 854,78		-7 154 516,33	
G. Przychody finansowe		6 555,56		11 175,36	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00		0,00	
II. Odsetki		6 555,56		11 175,36	
III. Inne		0,00		0,00	
H. Koszty finansowe		0,00		0,00	
I. Odsetki		0,00		0,00	
II. Inne		0,00		0,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-6 191 299,22		-7 143 340,97	
J. Podatek dochodowy		0,00		0,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		2 390,93		1 564,59	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-6 193 690,15		-7 144 905,56	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

mgr Dorota Prasek

2024 -02- 2 0

(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR

Centrum Doskonalenia Nauczycieli
(kierownik jednostki)

mgr Grzegorz Bogacz

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
w POZNANIUDepartament Edukacji i Nauki
61-714 Poznań, al. Niepodległości 34
tel. 61 626 65 70, fax 61 626 65 71Sprawozdanie finansowe
przyjęto 15-04-2024

STARSZY INSPEKTOR

Anżelika Kaczmarek

Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile
17. 04. 2024 671/24
WPRYNYEO
podpis EJP

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Pile (CDN PIL) BYDGOSKA 21 64-920 PILA 301169737		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2023		Adresat: Wojewódzki Zarząd Województwa Wielkopolskiego al. Niepodległości 34 61-714 Poznań	
Numer identyfikacyjny REGON		. 1 6 -02- 2024			
		RKP	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			-538,00	-374,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			-538,00	-374,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej			-8 550,00	-10 200,00	
I. Amortyzacja			0,00	0,00	
II. Zużycie materiałów i energii			0,00	0,00	
III. Usługi obce			0,00	0,00	
IV. Podatki i opłaty			0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia			0,00	0,00	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			-8 550,00	-10 200,00	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			0,00	0,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia			0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)			8 012,00	9 826,00	
D. Pozostałe przychody operacyjne			-23 790,00	-34 753,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00	
II. Dotacje			0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne			-23 790,00	-34 753,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)			-15 778,00	-24 927,00	
G. Przychody finansowe			0,00	0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			0,00	0,00	
II. Odsetki			0,00	0,00	
III. Inne			0,00	0,00	
H. Koszty finansowe			0,00	0,00	
I. Odsetki			0,00	0,00	
II. Inne			0,00	0,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)			-15 778,00	-24 927,00	
J. Podatek dochodowy			0,00	0,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			0,00	0,00	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)			-15 778,00	-24 927,00	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

mgr Dorota Prasek

2024 -02- 1 4

(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli

(kierownik jednostki)

mgr Grzegorz Bogacz

Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile
17. 04. 2024
WPŁYNĘŁO
podpis

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Pile (CDN PILE) BYDGOSKA 21 64-920 PILEA 301169737 Numer identyfikacyjny REGON		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2023		Adresat: EŁO URZĄD MARSZAŁKOWSKI W POZNANI Departament Edukacji i Nauki Zarząd Województwa Wielkopolskiego al. Niepodległości 34 61-714 Poznań
		RKP Ilość załączników		2024-02-2024 027584
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		8 379 138,11		10 650 743,16
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		9 749 484,85		8 765 497,76
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		7 892 684,85		7 836 022,26
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00
1.4. Środki na inwestycje		1 856 800,00		929 475,50
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)		7 477 879,80		7 136 985,51
2.1. Strata za rok ubiegły		5 612 112,15		6 193 690,15
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		4 835,27		8 651,22
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		1 856 800,00		929 475,50
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		4 132,38		5 168,64
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		10 650 743,16		12 279 255,41
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)		-6 193 690,15		-7 144 905,56
1. zysk netto (+)		0,00		0,00
2. strata netto (-)		6 193 690,15		7 144 905,56
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00		0,00
IV. Fundusz (II +,- III)		4 457 053,01		5 134 349,85

GLÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

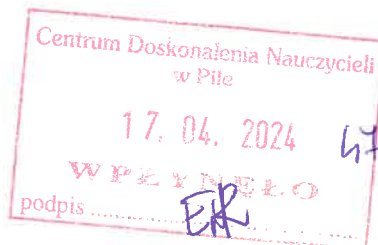
mgr Dorota Prasek

2024-02-20
(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli

(kierownik jednostki)

mgr Grzegorz Bogacz



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
w POZNANIU

Departament Edukacji i Nauki
61-714 Poznań, al. Niepodległości 34
tel. 61 626 05 70, fax 61 626 65 71

Sprawozdanie finansowe
projekt
15-04-2024

STARSZY INSPEKTOR

Anżelika Kaczmarek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Pile (CDN PIL) BYDGOSKA 21 64-920 PILA 301169737 Numer identyfikacyjny REGON		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2023		Adresat: Zarząd Województwa Wielkopolskiego al. Niepodległości 34 61-714 Poznań	
		Wpłynęło Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu Departament Edukacji i Nauki			
		16-02-2024		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		RKP	0,00	0,00	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		Wartość załączników	-8 550,00	-10 200,00	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		Podpis	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			-8 550,00	-10 200,00	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje			0,00	0,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia			0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			-4 132,38	-5 168,64	
2.1. Strata za rok ubiegły			0,00	0,00	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			0,00	0,00	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			0,00	0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych			0,00	0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia			-4 132,38	-5 168,64	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			-4 417,62	-5 031,36	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)			0,00	0,00	
1. zysk netto (+)			0,00	0,00	
2. strata netto (-)			0,00	0,00	
3. nadwyżka środków obrotowych			0,00	0,00	
IV. Fundusz (II +,- III)			-4 417,62	-5 031,36	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

mgr Dorota Prasek

2024 -02- 14

(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli

(kierownik jednostki)

mgr Grzegorz Bogacz

Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile
17. 04. 2024
WPŁYNĘŁO
podpis

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 wieczystość
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Dorota Prasek

2024 -02- 14

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
PIŁA

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 czytelnicznych 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
	1.01.2023 - 31.12.2023

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

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Dorota Prasek

2024 -02- 14

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile

mgr Grzegorz Łojacz

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

4.	Omówienie 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

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Dorota Prasek

2024 -02- 14

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile
mgr Grzegorz Biegacz

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

	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 Pila 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 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. Można 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

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Dorota Prasek

2024 -02- 14

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile

mgr Grzegorz Bogacz

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

	Obejmuje operacje na koncie 800 i służy do ewidencji równowartości majątku trwałego i obrotowego jednostki i ich zmian. Na stronie Wn ujmuję 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 ujmuję się zwiększenia, w szczególności: przeksięgowanie, w 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 ujmuję 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 ujmuję 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 prowadzacego działalność oświatową . Na stronie Wn konta 870 ujmuję się zaksięgowane zmniejszenie wyniku z tytułu nadwyżki środków WRD podlegających odprowadzeniu do SWW w korespondencji z kontem 225. Na stronie MA konta 870 ujmuję się przeksięgowanie w końcu roku salda konta na stronę WN konta 860.
4.13	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Dorota Prasek

2024 -02- 14

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile

mgr Grzegorz Bogacz

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

	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

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Dorota Prasek

2024 -02- 14

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile

mgr Grzegorz Bogacz

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

	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 wyż. 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.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Dorota Prasek

2024 -02- 14

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile

mgr Grzegorz Bogacz

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Pile
ul. Bydgoska 21, 64-820 Pila

Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile
17. 04. 2024
WPŁYNĘŁO
podpis

Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego
na Zarządzenie
Dotyczące Rozwiązania i Nadzoru
21-02-2024
Rzecz. Zastępcy

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																
Lp.	Wyszczególnienie	WARTOŚĆ BRUTTO - stan na początek roku	Zwiększenia						Zmniejszenia						WARTOŚĆ BRUTTO - stan na koniec roku (3+10-16)	
			przyjęcia z aktywów trwałych w budowie	zakup	przemieszczenie wewnętrzne	używane na podstawie umów leasingu finansowego	aktualizacja wartości	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8+9)	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	inne		zmniejszenia ogółem (11+12+13+14+15)
I.	Wartości niematerialne i prawne	115 503,64	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	115 503,64
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	7 603 553,23	2 812 105,50	179 536,94	131 627,22	0,00	0,00	0,00	34 440,00	3 157 709,66	0,00	65 252,94	0,00	0,00	0,00	10 696 009,95
1.	Grunty	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.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 807 491,17	2 812 105,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 812 105,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 619 596,67
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	224 081,10	0,00	0,00	131 627,22	0,00	0,00	0,00	0,00	131 627,22	0,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	352 108,32
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	3 485 318,37	0,00	179 536,94	0,00	0,00	0,00	0,00	34 440,00	213 976,94	0,00	61 652,94	0,00	0,00	0,00	3 637 642,37
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 217 680,00	0,00	594 425,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	594 425,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2 812 105,50	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)	9 821 233,23	2 812 105,50	773 962,44	131 627,22	0,00	0,00	0,00	34 440,00	3 752 135,16	0,00	65 252,94	0,00	0,00	2 812 105,50	10 696 009,95

Dorota
Prasek

Elektronicznie podpisany przez Dorota Prasek
Data: 2024.02.20 11:43:11 +01'00'

Grzegorz
Bogacz

Elektronicznie podpisany przez Grzegorz Bogacz
Data: 2024.02.20 14:01:23 +01'00'

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

Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile
17.04.2024
WPŁYNĘŁO
podpis

WPŁYNĘŁO
Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego
Departament: Ewaluacji i Nęcki
21-02-2024
RKP

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, przenieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																
Lp.	Wyszczególnienie	UMORZENIE - stan na początek roku	Zwiększenie umorzenia					Zmniejszenie umorzenia					UMORZENIE - stan na koniec roku (3+8+15)	WARTOŚĆ NETTO - stan na koniec roku		
			amortyzacji	umorzenia 100%	aktualizacja wartości	przemieszcz-czenia wewnętrzne	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8)	sprzedaż	likwidacja	przemieszcz-czenie wewnętrzne	aktualizacja wartości			inne	zmniejszenia ogółem (10+11+12+13+14)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
I.	Wartości niematerialne i prawne	115 503,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 503,64	0,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	4 666 057,44	176 795,20	179 536,94	0,00	131 627,22	34 440,00	522 399,36	0,00	65 252,94	0,00	0,00	0,00	65 252,94	5 123 203,86	5 572 806,09
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 462,59
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	928 565,89	150 131,26	0,00	0,00	0,00	0,00	150 131,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 078 697,15	5 540 898,52
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	192 973,18	26 663,94	0,00	0,00	131 627,22	0,00	158 281,16	0,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00	347 664,34	4 443,98
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	59 200,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	3 485 318,37	0,00	179 536,94	0,00	0,00	34 440,00	213 976,94	0,00	61 652,94	0,00	0,00	0,00	61 652,94	3 637 642,37	0,00
III.	Środki trwałe w budowlie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowlie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	4 666 057,44	176 795,20	179 536,94	0,00	131 627,22	34 440,00	522 399,36	0,00	65 252,94	0,00	0,00	0,00	65 252,94	5 123 203,86	5 572 806,09

Dorota
Prasek

Elektronicznie podpisany
przez Dorota Prasek
Data: 2024.02.20
11:43:45 +01'00'

Grzegorz
Bogacz

Elektronicznie podpisany
przez Grzegorz Bogacz
Data: 2024.02.20
12:02:50 +01'00'

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

Nota 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa - Stan na koniec roku	Aktualna wartość rynkowa
1.	Grunt	0,00	0,00
1.1.	Grunt stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Nota 1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych				
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Utworzenie	Wykorzystanie
1.	Długoterminowe aktywa NIEFINANSOWE	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa FINANSOWE	0,00	0,00	0,00

Nota 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wleczyscie				
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek 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
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
Pila
mgr Grzegorz Bogacz

GŁÓWNA KASJERKA
mgr Dorota Prasek

2024 -02- 14

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

Nota 1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zmniejszenia		Stan na koniec roku
1.	Gruntły		0,00		0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00		0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00		0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00	0,00
4.	Środki transportu		0,00		0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00		0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00		0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4+5)		0,00		0,00	0,00

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Dorota Prasek

2024-02-14

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile
mgr Grzegorz Kozłowski

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:	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

GLÓWNA KSIĘŻOWA
mgr Dorota Prussek

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile
mgr Grażyna Bygacz

2024-02-14

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

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	początek roku	koniec roku	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	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	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 byłby 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
mgr Dorota Prasek

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile
mgr G. Zychowska Bogacz

2024 -02-14

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

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Dorota Prussek

2024 -02- 14

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile
mgr Grzegorz Bogacz

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

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":

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Dorota Piasek

2024-02-14

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
Pila
mgr Grzegorz Rogacz

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

WPŁYNĘŁO

URZĄD MARSZAŁKOWSKI WYSTĄPIENIA WIELKOPOLSKIEGO
W PROJEKCIU
Demagogów Edukacji i Nauki

21-02-2024

RKP

liczba załączników

liczba podpisów

Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile

17.04.2024

WPŁYNĘŁO

podpis

Nota 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	0,00
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00
3.	Weksel	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Uwagi

Nota 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
Lp.	Wyszczególnienie	w roku bieżącym
1.	Odpłaty emerytalne	153 637,14
2.	Nagrody jubileuszowe	141 186,80
3.	Odpłaty pośmiertne	0,00
4.	Ekwivalenty za urlop	11 776,49
5.	Pozostałe	0,00
	Razem	306 600,43
		126 291,03

Nota 1.16 Inne informacje		
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
1.		0,00
2.		0,00
3.		0,00
4.		0,00
	Razem	0,00

Dorota Prasek

Elektronicznie podpisany przez

Dorota Prasek

Data: 2024.02.20 11:42:56

Grzegorz Bogacz

Elektronicznie podpisany przez

Grzegorz Bogacz

Data: 2024.02.20 11:42:56

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	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	w tym koszty finansowania odsetki	
1.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania ze środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	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	3 252,44	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:	3 252,44	0,00	
	- odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej za zalanie pomieszczeń	3 252,44	0,00	
	-	0,00	0,00	
2.	Koszty	3 025,70	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:	3 025,70	0,00	
	- zakupione materiały na remont pomieszczeń	3 025,70	0,00	
	-	0,00	0,00	

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Dorota Prasek

2024-02-14

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Pile
mgr Członek Zarządu Bogacz

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			
1	Poniesiono wydatek na działania w zakresie pomocy uchodźcom z Ukrainy dział 801 rozdział 80146 z tytułu zakupu materiałów, podręczników	47	2946
	Poniesiono wydatek na działania w zakresie pomocy uchodźcom z Ukrainy dział 801 rozdział 80146 z tytułu umowy zlecenia za zajęcie z zakresu problematyki przyjęcia dzieci do szkół uczących się poza Polską	300	0
2	Poniesiono wydatek na działania w zakresie pomocy uchodźcom z Ukrainy dział 801 rozdział 80147 z tytułu zakupu materiałów na zajęcia.	1058	907
3			

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Główny księgowy

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
mgr Grzegorz Bogacz

2024-02-14
(rok, miesiąc, dzień)