

CENTRUM

DOSKONALENIA NAUCZYCIELI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

CENTRUM DOSKONALENIA
NAUCZYCIELI W KONINIE
UL SOSNOWA 14
62-510 KONIN
30230659662-510 Konin, ul. Sosnowa 14
tel. 63 2422332, fax 63 2458195
tel. 665-298 07-53, REGON 302306596

BILANS

jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu budżetowego
sprzedzony
na dzień 31/12/2022

Adresat:

Zarząd Województwa Wielkopolskiego al.
Niepodległości 34 61-714 Poznań

a/e

Numer identyfikacyjny REGON

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 142 032,45	2 172 815,87	A. Fundusze	1 853 757,60	1 850 107,34
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 200 556,89	7 739 543,10
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 142 032,45	2 172 815,87	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 346 799,29	-5 889 435,76
1. Środki trwałe	2 133 032,45	2 163 815,87	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	54 372,00	54 372,00	2. Strata netto (-)	-5 346 799,29	-5 889 435,76
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	2 072 060,89	2 082 744,17	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 599,56	26 699,70	B. Fundusz płacówek	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	395 210,21	517 135,48
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 000,00	9 000,00	I. Zobowiązania długoterminowa	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	395 210,21	517 135,48
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 770,14	4 047,98
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 326,51	1 075,57
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	46 155,39	50 919,79
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	240 411,67	267 746,80
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	106 935,36	194 426,95	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	25 392,03	106 886,50
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	80 154,47	86 458,84
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	80 154,47	86 458,84
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	16 342,35	10 547,72			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	62,35	0,55			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	16 280,00	10 547,17			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	90 593,01	183 879,23			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	90 593,01	183 879,23			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 248 967,81	2 367 242,82	Suma pasywów	2 248 967,81	2 367 242,82

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
w POZNANIU
Departament Edukacji i Nauki
61-714 Poznań, al. Niepodległości 34
tel. 61 628 65 70, fax 61 628 65 71

sprawozdanie finansowe
przyjęto 27-04-2023

STARSZY INSPEKTOR
Anżelika Kaczmarek

CENTRUM DOSKONALENIA NAUCZYCIELI
W KONINIE

Wpłynęło dn.: 28.04.2023
L. dz. 285
Podpis: [Podpis]

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mariela
Mirostawa Kozłowska
(główny księgowy)

2023. 02. 17

(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie

Jaw
(kierownik jednostki)

Jerzy Janowski

WPLĘTNO
URZĄD MARSZAŁKOWSKI P.O. W P. SAMODZELNOŚCIOWY
Dzielnica 10 23-000 Plesza

17-02-2023

RKP
liczba załączników
Podpis *[Signature]*

CENTRUM DOSKONALENIA NAUCZYCIELI
W KONINIE

Wpłynęło dn.: 28.04.23r.
L.dz. 385
Podpis *[Signature]*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM DOSKONALENIA NAUCZYCIELI NAUCZYCIELI W KONINIE UL SOSNOWA 14 62-510 KONIN 302306596 Numer identyfikacyjny REGON		Adresat: Zarząd Województwa Wielkopolskiego al. Niepodległości 34 61-714 Poznań
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM DOSKONALENIA NAUCZYCIELI NAUCZYCIELI W KONINIE UL SOSNOWA 14 62-510 KONIN 302306596 Numer identyfikacyjny REGON		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	173 328,74	115 778,53
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	173 328,74	115 778,53
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	5 585 956,98	6 084 792,89
I. Amortyzacja	91 866,07	95 937,58
II. Zużycie materiałów i energii	557 825,04	513 801,01
III. Usługi obce	395 235,28	421 001,66
IV. Podatki i opłaty	59 894,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3 561 585,62	4 021 926,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	901 266,85	1 003 202,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 921,28	20 440,12
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 362,84	8 483,60
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 412 628,24	-5 969 014,36
D. Pozostałe przychody operacyjne	65 986,55	70 951,15
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	65 986,55	70 951,15
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 346 641,69	-5 898 063,21
G. Przychody finansowe	263,96	8 862,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	263,96	8 862,26
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)	-5 346 377,73	-5 889 200,95
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	421,56	234,81
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 346 799,29	-5 889 435,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Miriam Kozłowska
(główny księgowy)

2023. 03. 17
(rok miesiąc dzień)

KIEROWNIK
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie

(kierownik jednostki)
Jarosław Jankowski

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
w POZNANIU

Departament Edukacji i Nauki
61-714 Poznań, al. Niepodległości 34
tel. 61 828 06 70, fax 61 828 05 71

Sprawozdanie finansowe
przyjęto

27-04-2023
TARSZY INSPEKTOR
Anżelika Kaczmarek

CENTRUM DOSKONALENIA NAUCZYCIELI
W KONINIE

Wpłynęło dn.: 28.04.2023
L.dz.: 253
Podpis: [podpis]

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM DOSKONALENIA NAUCZYCIELI W KONINIE UL SOSNOWA 14 62-510 KONIN 302306596 Numer identyfikacyjny REGON	CENTRUM DOSKONALENIA NAUCZYCIELI Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2022	Adresat: Zarząd Województwa Wielkopolskiego al. Niepodległości 34 61-714 Poznań <i>ale</i>
--	--	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 391 440,13	7 200 556,89
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 233 915,37	6 019 817,29
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 233 915,37	5 893 096,29
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	126 721,00
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)	4 224 798,61	5 480 831,08
2.1. Strata za rok ubiegły	4 224 233,91	5 346 799,29
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	242,80	7 164,74
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	126 721,00
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	321,90	146,05
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 200 556,89	7 739 543,10
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)	-5 346 799,29	-5 889 435,76
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	5 346 799,29	5 889 435,76
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II +,- III)	1 853 757,60	1 850 107,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mirosława Kozłowska
 (główny księgowy)

2023. 02. 17
 (rok miesiąc dzień)

DYREKTOR
 Centrum Doskonalenia Nauczycieli
 w Koninie

(kierownik jednostki)

Jarosław Jankowski

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
 w POZNAMIU

Departament Edukacji i Nauki
 61-714 Poznań, al. Niepodległości 34
 tel. 61 826 03 70, fax 61 899 65 71

Sprawozdanie finansowe
 przyjęto 27-04-2023

STARSZY INSPEKTOR

Anżelika Kaczmarek

CENTRUM DOSKONALENIA NAUCZYCIELI
W KONINIE

Wpłynęło dn.: 28.04.2023
 L.dz.: 235
 Podpis: *[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 wieczysto
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
1.10	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16	Inne informacje
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.3	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5	Inne informacje
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Konin 17.02.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Kozielska

DYREKTOR
 Centrum Doskonalenia Nauczycieli
 w Koninie
Jarosław Jankowski

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1	Nazwa jednostki
	Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie

W skład Centrum zwanym zespołem placówek wchodzi: Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Koninie, Publiczna Biblioteka Pedagogiczna w Koninie oraz Filie Koło, Turek, Słupca.

1.2	Siedziba jednostki
	Miasto Konin

1.3	Adres jednostki
	62-510 Konin, ul. Sosnowa 14

1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Organizowanie i prowadzenie doskonalenia zawodowego nauczycieli i dyrektorów szkół i placówek oświatowych Województwa Wielkopolskiego, organizowanie i prowadzenie w szkołach i placówkach wspomagania we wskazanych przez tę jednostkę zakresach oraz upowszechnianie innowacji pedagogicznych przez Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Koninie.
	Organizowanie i prowadzenie, stosownie do potrzeb, doradztwa metodycznego dla nauczycieli.
	Prowadzenie wojewódzkiego systemu informacji pedagogicznej, w tym gromadzenie i udostępnianie informacji dotyczących dostępnych form kształcenia i doskonalenia zawodowego nauczycieli
	Zaspokajanie i rozwijanie potrzeb czytelniczych dla kształcących i doskonalących nauczycieli i wychowawców, nauczycieli doradców metodycznych, studentów uczelni publicznych i niepublicznych, słuchaczy zakładów kształcenia nauczycieli, uczniów szkół publicznych i niepublicznych, innych osób zainteresowanych sprawami oświaty z regionu konińskiego przez Publiczną Bibliotekę Pedagogiczną w Koninie oraz Filie PBP w Kole, Słupcy i Turku.
	Gromadzenie, opracowywanie, ochrona, przechowywanie i udostępnianie użytkownikom materiałów bibliotecznych w tym dokumentów piśmienniczych, zapisów obrazu i dźwięku oraz zbiorów multimedialnych.

Prowadzenie działalności informacyjno-bibliograficznej, inspirowanie i promowanie edukacji czytelniczej i medialnej, wspieranie działalności bibliotek szkolnych, wspieranie nauczycieli w realizacji zajęć dydaktycznych, wychowawczych i wewnątrzszkolnego doskonalenia.

Działalność pomocnicza prowadzona na podstawie art. 223 Ustawy o finansach publicznych

2.	Okres objęty sprawozdaniem
	01.01.2022 - 31.12.2022

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

Konin 17.02.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Kozielska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie

Jarosław Jankowski

Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie
62-510 Konin, ul. Sosnowa 14

4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
4.1	Wartości niematerialne i prawne
	<p>Wartości Niematerialne i Prawne nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej w tej decyzji, 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 1000 zł. księguje się bezpośrednio w koszty na podstawie dowodu księgowego, bez obowiązku prowadzenia ewidencji. WNiP o wartości przekraczającej 1000 zł., ale nieprzekraczającej 3 500 zł. zalicza 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 ilościowej i są umarzane w miesiącu przyjęcia do użytkowania. WNiP o wartości początkowej powyżej 10 000 zł. ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są amortyzowane począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu w którym oddano je do użytkowania. Odpisów umorzeniowych dokonuje się na koniec roku obrotowego jednorazowo za okres całego roku budżetowego. WN i P o wartości powyżej 10 000 zł. umarza się w/g stawki 50 %.</p>
4.2	Rzeczowe aktywa trwałe
	<p>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 zużycia lub wartości niższej określonej w umowie darowizny albo umowie o nieodpłatnym przekazaniu, w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji - według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wyceny eksperta, 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 m-cu przyjęcia do użytkowania. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000 zł. ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są amortyzowane począwszy od pierwszego m-ca następującego po m-cu, 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) obejmuje koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowaniu, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczane 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 dnia budowy. Do kosztów wytworzenia nie zalicza się kosztów ogłoszeń, przetargów i innych związanych z realizacją inwestycji, które poniesione zostały przed udzieleniem zamówień związanych z jej realizacją oraz kosztów ogólnego zarządu.</p>
4.3	Należności długoterminowe
	<p>Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość zgodnie z zasadą ostrożności oraz wg art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p>
4.4	Długoterminowe aktywa trwałe
	<p>Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość zgodnie z zasadą ostrożności oraz wg art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p>
4.5	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek

Konin 17.02.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirosława Kozielska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie
Jarosław Jankowski

Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie
62-510 Konin, ul. Sosnowa 14

	Wycenia się wg wartości wynikającej z bilansu zlikwidowanej jednostki
4.6	Zapasy
	nie dotyczy
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 według wartości nominalnej..Walutę obcą wycenia się na dzień bilansowy wg kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień.

Konin 17.02.2023

GLÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Koziejska
Mirostawa Koziejska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie
Jarosław Jankowski
Jarosław Jankowski

Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie
62-510 Konin, ul. Sosnowa 14

4.9	Rozliczenia międzyokresowe (czynne)
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, lecz dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Wycenia się je wg wartości nominalnej. W CDN w Koninie opłacone z góry prenumeraty i ubezpieczenia majątkowe nie podlegają rozliczeniom w czasie, księguje się w koszty m-ca 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, służy do ewidencji równowartości majątku trwałego i obrotowego jednostki i ich zmian. Na stronie Wn ujmuje się zmniejszenia, 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: 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. 800 wykazuje na koniec roku saldo Ma, które oznacza stan funduszu jednostki.
4.11	Wynik finansowy netto
	Do ustalenia 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 zmniejszeń wyniku finansowego z tytułu nadwyżki dochodów CDN, będącej jednostką budżetową prowadzącą działalność oświatową. Na stronie Wn księguje się przekazanie do budżetu SWW nadwyżki dochodów własnych Centrum a po stronie Ma księguje się przeniesienie salda występującego na koniec roku na konto 860.
4.13	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek
	nie dotyczy
4.14	Fundusze placówek
	nie dotyczy
4.15	Państwowe fundusze celowe

Konin 17.02.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirosława Kozielska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie
Jarosław Jankowski

Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie
62-510 Konin, ul. Sosnowa 14

	nie dotyczy
4.16	Zobowiązania długoterminowe
	Należą do nich kaucje wpłacone na poczet gwarancji za wykonane inwestycje. Wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
4.17	Zobowiązania krótkoterminowe
	Obejmują zobowiązania z tytułu dostaw. Wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

Konin 17.02.2023

GLÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Kozłowska
Mirostawa Kozłowska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie
Jarosław Jankowski
Jarosław Jankowski

Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie
62-510 Konin, ul. Sosnowa 14

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 wyżej wymienionych kot a w koncu roku obrotowego salda przenosi na stronę Ma konta 860 - wynik finansowy.
5	Inne informacje
	Przy sprzedaży, nieodpłatnym przekazaniu innej jednostce, darowiźnie i likwidacji nabytych 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 października 2015 r. oraz Uchwałą nr 2717/2016 z dnia 6 października 2016 r.

Konin 17.02.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Kozielska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie

Jarosław Jankowski

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie
62-510 Konin, ul. Sosnowa 14

Korekta

Lp.	Wyszczególnienie	WARTOŚĆ BRUTTO - stan na początek roku	Zwiększenia							Zmniejszenia							WARTOŚĆ BRUTTO - stan na koniec roku (3+10-16)
			przyjęcia ze środków trwałych w budowie	zakup	przemieszczenie wewnętrzne	używane na postawie umów leasingu finansowego	aktualizacja wartości	inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8+9)	spzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	inne	zmniejszenia ogółem (11+12+13+14+15)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
I.	Wartości niematerialne i prawne	90 000,28	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	90 000,28	
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	7 698 771,25	126 721,00	203 746,27	0,00	0,00	0,00	0,00	330 467,27	0,00	1 028,24	0,00	0,00	0,00	1 028,24	8 028 210,28	
1.	Grunty	54 372,00	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	54 372,00	
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 445 395,80	101 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 547 116,80	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	631 142,54	25 000,00	109 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	766 909,54	
4.	Środki transportu	67 490,00	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	67 490,00	
5.	Inne środki trwałe	3 500 370,91	0,00	93 979,27	0,00	0,00	0,00	0,00	93 979,27	0,00	1 028,24	0,00	0,00	0,00	1 028,24	3 593 321,94	
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 000,00	0,00	126 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 721,00	126 721,00	9 000,00	
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)	7 707 771,25	126 721,00	330 467,27	0,00	0,00	0,00	0,00	457 188,27	0,00	1 028,24	0,00	0,00	126 721,00	127 749,24	8 037 210,28	

Konin 02.05.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kowalczyk
Mirostawa Kozielecka

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
Wojcik
Jarosław Jankowski

Koncelite

Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenie umorzenia				Zmniejszenie umorzenia						UMORZENIE - stan na koniec roku (3+9+15)	WARTOŚĆ NETTO - stan na koniec roku			
		UMORZENIE - stan na początek roku	amortyzacji	umorzenia 100%	aktualizacja wartości	przemieszczenie wewnętrzne	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8)	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie 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	90 000,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,28	0,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	5 565 738,80	95 937,58	203 746,27	0,00	0,00	0,00	299 683,85	0,00	1 028,24	0,00	0,00	0,00	1 028,24	5 664 394,41	2 163 815,87
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	54 372,00
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 373 334,91	91 037,72	0,00	0,00	0,00	0,00	91 037,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 464 372,63	2 082 744,17
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	624 542,98	4 899,86	109 767,00	0,00	0,00	0,00	114 666,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	739 209,84	26 695,70
4.	Środki transportu	67 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 490,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	3 500 370,91	0,00	93 979,27	0,00	0,00	0,00	93 979,27	0,00	1 028,24	0,00	0,00	0,00	1 028,24	3 593 321,94	0,00
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	9 000,00
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	5 565 738,80	95 937,58	203 746,27	0,00	0,00	0,00	299 683,85	0,00	1 028,24	0,00	0,00	0,00	1 028,24	5 864 394,41	2 172 815,87

Blowin 02.03.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Koncelite
Mirosława Kozłowska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie
Koncelite
Jarosław Jankowski

Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie
62-510 Konin, ul. Sosnowa 14

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

Nota 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	

Konin 17. 02. 2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Nowicki
Mirosława Kozłowska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie

J. Janowski
Jarosław Janowski

Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie
 62-510 Konin, ul. Sosnowa 14

Nota 1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zmniejszenia		Stan na koniec roku
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość
1.	Grunt		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		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Konin 17.02.2023

GLÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Koziełska
 Mirostawa Koziełska

DYREKTOR
 Centrum Doskonalenia Nauczycieli
 w Koninie

Jarosław Jankowski
 Jarosław Jankowski

Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koniń
 62-510 Koniń, ul. Sosnowa 14

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

Koniń 17.02.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mironiowski
 Mirosława Kosińska

DYREKTOR
 Centrum Doskonalenia Nauczycieli
 w Koniń
Jankowski
 Jarosław Jankowski

Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Kolinie
 62-510 Kolin, ul. Sosnowa 14

Nota 1.9	Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem
			powyżej 1 roku do 3 lat					powyżej 3 lat do 5 lat					
			STAN NA:										
	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	
	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	
	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	
	4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	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	

Nota 1.10	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

Kolin 17.02.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Kozłowska

DYREKTOR
 Centrum Doskonalenia Nauczycieli
 w Kolinie
Jarosław Jankowski

Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie
62-510 Konin, ul. Sosnowa 14

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
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

Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenia		Zmniejszenia		Uwagi
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
		1.	Gwarancje i poręczenia	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	

Konin 17.02.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Kozłowska
Mirostawa Kozłowska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie

Jarosław Janowski
Jarosław Janowski

Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie
62-510 Konin, ul. Sosnowa 14

Nota 1.13		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych 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 międzykresowe 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 międzykresowe 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":

Konin 17.02.2023

GLÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Kozielec
Mirostawa Kozielec

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie

Jarostaw Jankowski
Jarostaw Jankowski

CENTRUM
DOSKONALENIA NAUCZYCIELI
 62-510 Konin, ul. Sosnowa 14
 tel. 63 2422332, fax 63 2456195
 NIP 665-299-07-53 REGON 302306596

Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie
 62-510 Konin, ul. Sosnowa 14

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	0,00	19 100,52
2.	Nagrody jubileuszowe	32 728,05	51 946,04
3.	Odprawy pośmiertne	0,00	0,00
4.	Ekwiwalenty za urlop	0,00	7 316,64
5.	Pozostałe	0,00	0,00
	Razem	32 728,05	78 363,20

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

Konin 17.02.2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirosława Koziejska

DYREKTOR
 Centrum Doskonalenia Nauczycieli
 w Koninie

Jarosław Jankowski

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	różnice kursowe
1.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania ze środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	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	0,00	0,00	
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	
-		0,00	0,00	
-		0,00	0,00	
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00	
-		0,00	0,00	
-		0,00	0,00	
2.	Koszty	0,00	0,00	
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	
-		0,00	0,00	
-		0,00	0,00	
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00	

DYREKTOR
 Centrum Doskonalenia Nauczycieli
 w Koniń

 Jarosław Jankowski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Mirosława Koziejska

Koniń 17. 02. 2023

**CENTRUM
DOSKONALENIA NAUCZYCIELI**
62-510 Konin, ul. Sosnowa 14
tel. 63 2422332, fax 63 2456195
NIP 665-299-07-53 REGON 302306596
Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie
62-510 Konin, ul. Sosnowa 14

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

Konin 17.02.2023

GLÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Koziełska
Mirostawa Koziełska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie
Jarostaw Jankowski
Jarostaw Jankowski

Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie
62-510 Konin, ul. Sosnowa 14

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 koniec roku
	Nie dotyczy jednostki	0,00
		0,00

Nota 2.5 Inne informacje		
Lp	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
		0,00
		0,00
	Razem	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		
Lp	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
	Środki przeznaczone na wydatki związane ze zwalczaniem pandemii COVID-19. Wydatki wyniosły łącznie (Budżet+WRD)	5248,40
	Środki przeznaczone na wydatki związane z pomocą dla Ukrainy	0
		20 528,00
		0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Kozłowska

.....
(Główny księgowy)

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie

Jarosław Jankowski
(Kierownik jednostki)

17.02.2023
(rok, miesiąc, dzień)