

a/a

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie (CDN KONIN) SOSNOWA 14 tel. 63 246 1456195 NIP 665-299-62-510 KONIN 302306596 302306596 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprządzony na dzień 31/12/2024		Adresat: Zarząd Województwa Wielkopolskiego al. Niepodległości 34 61-714 Poznań			
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 179 676,77	2 196 668,47	A. Fundusze	1 804 900,59	1 703 881,10		
I. Wartości niematerialne i prawne	57 810,00	28 905,00	I. Fundusz jednostki	8 837 887,62	9 950 780,82		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 121 866,77	2 167 763,47	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-7 032 987,03	-8 246 899,72		
1. Środki trwałe	2 112 866,77	2 158 763,47	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00		
I.1. Grunty	54 372,00	54 372,00	2. Strata netto (-)	-7 032 987,03	-8 246 899,72		
I.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		
I.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 990 434,93	2 056 116,63	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00		
I.3. Urządzenia techniczne i maszyny	68 059,84	48 274,84	B. Fundusz placówek	0,00	0,00		
I.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00		
I.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	613 381,28	831 278,17		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 000,00	9 000,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	613 381,28	831 278,17		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 387,08	19 385,97		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 045,30	38 539,87		
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	59 580,53	75 428,20		
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	311 808,57	397 991,79		
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	238 605,10	338 490,80	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	161 390,11	246 400,14		
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	76 169,69	53 532,20		
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	76 169,69	53 532,20		
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	16 239,59	13 639,02					
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00					
2. Należności od budżetów	0,00	18,59					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00					
4. Pozostałe należności	16 239,59	13 620,43					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	222 365,51	324 851,78					
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	222 365,51	324 851,78					
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	2 418 281,87	2 535 159,27	Suma pasywów	2 418 281,87	2 535 159,27		

sprawa finansowa przyjęta 14.04.2025

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

STARSZY INSPEKTOR
Anżelika Kaczmarek

CENTRUM DOSKONALENIA NAUCZYCIELI
W KONINIE

Wpłynęło dn.: 28.04.2025
L.dz. 313
Podpis: *Wojciech*

Mirostawa Kozielecka
(główny księgowy)

2025 02 14
(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie
(kierownik jednostki)

Jarosław Jankowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie (CDN KON) SOSNOWA 14 62-510 KONIN 302306596 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2024 KOREKTA		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				154 126,56		204 685,61	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				154 126,56		204 685,61	
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				7 276 129,07		8 508 726,10	
I. Amortyzacja				96 809,10		142 662,30	
II. Zużycie materiałów i energii				542 118,53		574 766,29	
III. Usługi obce				848 551,72		400 911,71	
IV. Podatki i opłaty				0,00		0,00	
V. Wynagrodzenia				4 594 687,45		5 835 451,21	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				1 130 291,11		1 492 046,39	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				25 587,23		35 764,17	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,00		0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				38 083,93		27 124,03	
X. Pozostałe obciążenia				0,00		0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)				-7 122 002,51		-8 304 040,49	
D. Pozostałe przychody operacyjne				74 514,05		83 190,14	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00		0,00	
II. Dotacje				0,00		0,00	
III. Inne przychody operacyjne				74 514,05		83 190,14	
E. Pozostałe koszty operacyjne				0,00		98,19	
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		98,19	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)				-7 047 488,46		-8 220 948,54	
G. Przychody finansowe				14 707,09		11 552,56	
I. Dywidendy i udziały w zyskach				0,00		0,00	
II. Odsetki				14 707,09		11 552,56	
III. Inne				0,00		0,00	
H. Koszty finansowe				0,00		0,00	
I. Odsetki				0,00		0,00	
II. Inne				0,00		0,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)				-7 032 781,37		-8 209 395,98	
J. Podatek dochodowy				0,00		0,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				205,66		37 503,74	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)				-7 032 987,03		-8 246 899,72	


Signed by /
Podpisano przez:
.....
Mirostawa
Genowefa
Kozielska
Date / Data:
2025-03-06 12:43

.....
(rok miesiąc dzień)


Signed by /
Podpisano przez:
.....
Jarosław Wojciech
Jankowski
Date / Data:
2025-03-10 12:02

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

STARSZY INSPEKTOR
Anżelika Kaczmarek

Sprawa: Sprawy finansowe przykto 14.04.2025r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie 62-510 (CDN KONIN) Sosnowa 14 tel. 63 626 65 70, fax 63 626 65 71 NIP 665-259 61 93, REGON 302306596 302306596 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2024 17 02 2025		Adresat: Zarząd Województwa Wielkopolskiego al. Niepodległości 34 61-714 Poznań	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 739 543,10	8 837 887,62	1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	1.4. Środki na inwestycje	
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	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	1.10. Inne zwiększenia	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 005 497,97	7 202 629,38	2.1. Strata za rok ubiegły	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	12 002,14	9 787,50	2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	103 670,00	159 654,00	2.5. Aktualizacja środków trwałych	
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	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	2.9. Inne zmniejszenia	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 837 887,62	9 950 780,82	III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	2. strata netto (-)	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	IV. Fundusz (II +,- III)	
	1 804 900,59	1 703 881,10		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mimiłona Kozłowska
(główny księgowy)

2025 02 14
(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie
(kierownik jednostki)

Jarosław Jankowski

sporożdzanie finansowe przykto 14.04.2025r.
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
STARSI INSPEKTOR
Anżelika Kaczmarek

Spis treści

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

punkt z zał.12	numer noty	
1.1	1.1	Nazwa jednostki
1.2	1.2	Siedziba jednostki
1.3	1.3	Adres jednostki
1.4	1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
3.	3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	4.1 - 4.21	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	5.	Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

punkt z zał.12	
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
1.2	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
1.10	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje 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 14.02.2025r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirosława 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, Sępólno.

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 te jednostki 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, Sępólnie 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
	01.01.2024 - 31.12.2024

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

Konin 14.02.2025r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Kozłowska

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
	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. WNIIP o wartości nieprzekraczającej 1000 zł. księguje się bezpośrednio w koszty na podstawie dowodu księgowego, bez obowiązku prowadzenia ewidencji. WNIIP o wartości przekraczającej 1 000 zł., ale nieprzekraczającej 3 500 zł. zalicza w koszty w momencie oddania do użytkowania i ewidencjonuje się w ewidencji ilościowej (pozabilansowej). WNIIP o wartości przekraczającej 3 500 zł., ale nieprzekraczającej 10 000 zł., podlegają ewidencji ilościowej i są umarzane w miesiącu przyjęcia do użytkowania. WNIIP 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 %.
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 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 miesiąca 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.
4.3	Należności długoterminowe
	Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość zgodnie z zasadą ostrożności oraz wg art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.
4.4	Długoterminowe aktywa trwałe
	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.
4.5	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek

Konin 14.02.2025r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Kozielska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie
Jarosław Janowski

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

	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.
4.6	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 14.02.2025r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Kozłowska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie
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 artości 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 14.02.2025r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirosława Kozłowska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie
Jarosław Jankowski

Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie
62-510 Konin, ul.Sosnowa14

	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 14. 02. 2025r

GLÓWNY KSIEGOWY
Mirosława Kozłowska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie
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 14. 02. 2025r

GLÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Kozielska

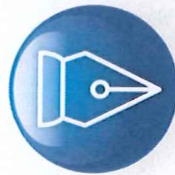
DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie
Jarosław Jankowski

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie
62-510 Konin, ul.Sosnowa14

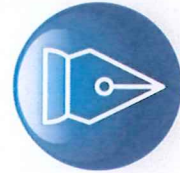
Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku 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 ze środków trwałych w budowie	zakup	przemiesz- czenie wewnętrzne	używane na postawie umów leasingu finansowego	aktualizacja wartości	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8+9)	sprzedaż	likwidacja	przemiesz- czenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	inne		zmniejszenia ogółem (11+12+13+14+15)
I.	Wartości niematerialne i prawne	147 810,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 043,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 853,77
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	8 235 905,83	159 654,00	167 522,77	0,00	0,00	0,00	327 176,77	0,00	1 913,33	0,00	0,00	0,00	55 043,49	56 956,82	8 506 125,78
1.	Grunt	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.	Grunt stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 547 116,80	159 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 706 770,80
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	882 044,00	0,00	29 952,26	0,00	0,00	0,00	29 952,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	911 996,26
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	3 684 883,03	0,00	137 570,51	0,00	0,00	0,00	137 570,51	0,00	1 913,33	0,00	0,00	0,00	55 043,49	56 956,82	3 765 496,72
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 000,00	0,00	159 654,00	0,00	0,00	0,00	159 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 654,00	159 654,00	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)	8 244 905,83	159 654,00	327 176,77	0,00	0,00	0,00	486 830,77	0,00	1 913,33	0,00	0,00	0,00	214 697,49	216 610,82	8 515 125,78

Signed by /
Podpisano przez:



Mirosława
Genowefa
Kozielska

Date / Data:
2025-03-06 12:46



Signed by /
Podpisano przez:

Jarosław Wojciech
Jankowski

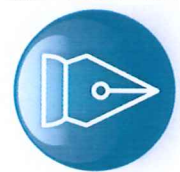
Date / Data:
2025-03-10 12:00

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	UMORZENIE - stan na początek roku	Zwiększenie umorzenia						Zmniejszenie umorzenia							WARTOŚĆ NETTO - stan na koniec roku
			amortyzacji	5	6	przenieszenie wewnętrzne	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8)	9	10	likwidacja	przenieszenie wewnętrzne	12	13	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	28 905,00	0,00	0,00	0,00	55 043,49	83 948,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 948,77	28 905,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	6 123 039,06	113 757,30	167 522,77	0,00	0,00	0,00	281 280,07	0,00	1 913,33	0,00	0,00	55 043,49	56 956,82	6 347 362,31	2 158 763,47
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	1 556 681,87	93 972,30	0,00	0,00	0,00	0,00	93 972,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 654,17	2 056 116,63
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	813 984,16	19 785,00	29 952,26	0,00	0,00	0,00	49 737,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	863 721,42	48 274,84
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	3 684 883,03	0,00	137 570,51	0,00	0,00	0,00	137 570,51	0,00	1 913,33	0,00	0,00	55 043,49	56 956,82	3 765 496,72	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 (III+IV)	6 123 039,06	113 757,30	167 522,77	0,00	0,00	0,00	281 280,07	0,00	1 913,33	0,00	0,00	55 043,49	56 956,82	6 347 362,31	2 167 763,47

Signed by /
Podpisano przez:

Mirosława
Genowefa
Kozielska

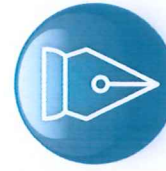
Date / Data:
2025-03-06 12:46



Signed by /
Podpisano przez:

Jarosław Wojciech
Jankowski

Date / Data:
2025-03-10 12:02



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.	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	Stan na koniec roku
1.	Długoterminowe aktywa NIEFINANSOWE	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa FINANSOWE	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek 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 14.02.2025r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Koziełska

DYREKTOR
 Centrum Doskonalenia Nauczycieli
 w Koninie
Jarosław Jankowski

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
1.	Grunty		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 14.02.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Kozłowska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie

Jarostaw Jankowski

Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie
62-510 Konin, 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

Konin 14.02.2025r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Kozłowska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie

Jarosław Jankowski

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

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						Razem		
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem		
		STAN NA:								
		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	(4+6+8) 10	
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.10	Lp.	Wyszczególnienie	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	
			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

Konin 14.02.2025v

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Kozłowska

DYREKTOR
 Centrum Doskonalenia Nauczycieli
 w Koninie
Jarosław Jankowski

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

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

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

Konin 14.02.2025r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Kosińska

DYREKTOR
 Centrum Doskonalenia Nauczycieli
 w Koninie
Jarosław Jankowski

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

Nota 1.13		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między otrzymanymi finansowymi składnikami 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":

Konin 14.02.2025 r.	
---------------------	--

GLÓWNY KSIĘGOWY
Mirosława Kosińska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie

Jarosław Jankowski

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.	Odpłaty emerytalne	49 162,41	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	105 745,04	116 859,06
3.	Odpłaty pośmiertne	0,00	42 815,10
4.	Ekwiwalenty za urlop	4 221,84	7 815,40
5.	Pozostałe	0,00	0,00
	Razem	159 129,29	167 489,56

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 14.02.2025r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Koziełska

DYREKTOR
 Centrum Doskonalenia Nauczycieli
 w Koninie

Jarosław Jankowski

62-510 Konin, ul. Sosnowa 14

62-510 Konin, ul. Sosnowa 14

tel. 63 2422332, fax 63 2456195

NIP 665-299-07-53 REGON 302306596

Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie

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	4 942,46	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:	4 942,46	0,00	
	Przebieganie zobowiązań wobec PWiK w Koninie na podstawie			
	Uchw. Rady Miasta Konina nr 991 z dnia 25.10.2023	4 942,46	0,00	
	-	0,00	0,00	
2.	Koszty	0,00	0,00	
	a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00	
		0,00	0,00	

CEŁOŚNY WZSTĘGOWY

110

Centrum Doskonalenia Nauczycieli

w Koronie

3

CENTRUM
DOSKONALENIA NAUCZYZIELI
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 14.02.2025v

GLÓWNY KSIĘGOWY
Miroslawa Koziełska
Miroslawa Koziełska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie
Jarosław Jankowski
Jarosław 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 początek roku	Stan na koniec roku
	Nie dotyczy jednostki	0,00	0,00

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

Nota 3 Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki			
	Środki przeznaczone na wydatki związane z pomocą dla Ukrainy	14243	12635
		0	0
		0	0

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie

14.02.2025 r.
(rok, miesiąc, dzień)

.....*Jarosław Jankowski*.....
(Kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Mirosława Kosińska
.....
(Główny księgowy)

14.02.2025 r.
(rok, miesiąc, dzień)

.....
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mowielski
 Mirosława Koziełska

 (podpis Gł.księgowego)

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie

[Signature]

Jamnikowski
(podpis kierownika jednostki)

(pieczęć jednostki)

Wojciech
Mirosława Kozłowska

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(podpis Kierownika jednostki)

(pieczęć jednostki)

Zestawienie wyłączeń wzajemnych rozliczeń z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT na dzień 31 grudnia 2024 r.

[illegible]

Konin 14.02.2025 r.

(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Miroslawa Kozielecka

.....
(podpis Gł.księgowego)

ОУРЕКТОР

Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koronzie

.....Jarosław Jankowski.....
(podpis Kierownika jednostki)

.....
(pieczęć jednostki)

Zestawienie wyłączeń wzajemnych rozliczeń z ZESTAWIENIA ZMIAN W FUNDUSZU na dzień 31 grudnia 2024 r.

[illegible]

Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie

GLÓWNY KSIĘGOWY

Konin 14.02.2025 r.

(rok, miesiąc, dzień)

Jaroslav Jankowski
(podpis Kierownika jednostki)

(podpis Gł.księgowego)

.....
(pieczęć jednostki)

Informacja o korektach kwot należności i środków pieniężnych
w sprawozdaniu RB-N do kwot wykazanych w bilansie

NALEŻNOŚCI

Należności ogółem w bilansie	13639,02
odpisy aktualizujące (+/-)	0,00
budżet środków europejskich (+/-)	0,00
należności sporne (+/-)	0,00
odsetki (+/-)/podatek VAT do odliczenia	-18,59
Pożyczki z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	-13620,43
Należności w RB-N	0,00

ŚRODKI PIENIĘŻNE

Środki pieniężne w bilansie	324851,78
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (+/-)	-39911,77
wadia, kaucje (+/-)	0,00
dotacje (+/-)	0,00
inne (wskazać tytuł) (+/-)	0,00
Środki pieniężne w RB-N	284940,01

Konin 14.02.2025 r.
(rok, miesiąc, dzień)

.....
podpis Gł. księgowego
.....
DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie
.....
Jarosław Jankowski
.....
podpis z pieczęcią kierownika jednostki