

a/a

CENTRUM

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie
 (CDN KON)
 SOSNOWA 14
 62-510 KONIN
 302306596

BILANS
 jednostki budżetowej
 lub samorządowego zakładu budżetowego
 sprzedany
 na dzień 31/12/2025

Adresat:
Zarząd Województwa Wielkopolskiego al.
Niepodległości 34 61-714 Poznań
 Departament Edukacji i Nauki

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
 WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
 w POZNANIU
 Departament Edukacji i Nauki
 17 027 865 26

Numer identyfikacyjny REGON

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	2 196 668,47	2 659 270,14	A. Fundusze	1 703 881,10	2 135 735,46
I. Wartości niematerialne i prawne	28 905,00	0,00	I. Fundusz jednostki	9 950 780,82	11 147 072,59
II. Rzeczowe aktywa trwale	2 167 763,47	2 659 270,14	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 246 899,72	-9 011 337,13
1. Środki trwałe	2 158 763,47	2 650 270,14	I. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	54 372,00	54 372,00	2. Strata netto (-)	-8 246 899,72	-9 011 337,13
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	2 056 116,63	2 359 904,87	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	48 274,84	40 531,72	B. Fundusz placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	195 461,55	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	831 278,17	764 576,09
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	831 278,17	764 576,09
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	19 385,97	4 317,01
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	38 539,87	51 168,32
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	75 428,20	81 946,63
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	397 991,79	437 271,04
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	338 490,80	241 041,41	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	246 400,14	124 211,52
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	53 532,20	65 661,57
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	53 532,20	65 661,57
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	13 639,02	8 120,42			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	18,59	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	13 620,43	8 120,42			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	324 851,78	232 920,99			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	324 851,78	232 920,99			
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	2 535 159,27	2 900 311,55	Suma pasywów	2 535 159,27	2 900 311,55

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
 WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
 w POZNANIU
 Departament Edukacji i Nauki
 61-714 Poznań, al. Niepodległości 34
 TEL. 61 251 71 00 FAX 61 251 71 71

Sprawozdanie finansowe
 przyjęto 15.04.2026 r.

STARSZY INSPEKTOR
 Anżelika Kaczmarek

GLÓWNY KSIĘGOWY
 M. Kozłowska
 (główny księgowy)
 Mirosława Kozłowska

2026. 02. 12
 (rok miesiąc dzień)

DYREKTOR
 Centrum Doskonalenia Nauczycieli
 (kierownik jednostki)

CENTRUM DOSKONALENIA NAUCZYCIELI
 W KONINIE
 Wzięto dn.: 22.04.2026
 L. dz.: 239
 Podpis: [Podpis]

Jarosław Jankowski

Koncelita

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie
DOSKONALENIA NAUCZYCIELI
 (62-200) Sosnowa 14
 tel. 63 245 19 95 fax 63 245 6 19 5
 NIP 665302307596 REGON 302506586
 Numer identyfikacyjny REGON

Rachunek zysków i strat jednostki
 (wariant porównawczy)
 sporządzony na dzień 31/12/2025

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

P. A. Kozłowski
13.03.2026

[Handwritten signature]

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	204 685,61	219 019,96
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	204 685,61	219 019,96
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	8 508 726,10	9 294 478,77
I. Amortyzacja	142 662,30	156 927,35
II. Zużycie materiałów i energii	574 766,29	651 709,78
III. Usługi obce	400 911,71	454 210,91
IV. Podatki i opłaty	0,00	40 707,00
V. Wynagrodzenia	5 835 451,21	6 360 917,43
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 492 046,39	1 553 776,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	35 764,17	41 554,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	27 124,03	34 675,61
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-8 304 040,49	-9 075 458,81
D. Pozostałe przychody operacyjne	83 190,14	104 430,93
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	83 190,14	104 430,93
E. Pozostałe koszty operacyjne	98,19	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	98,19	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-8 220 948,54	-8 971 027,88
G. Przychody finansowe	11 552,56	9 820,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsutki	11 552,56	9 820,24
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsutki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 209 395,98	-8 961 207,64
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	37 503,74	50 129,49
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-8 246 899,72	-9 011 337,13

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
 WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
 w POZNANIU
 Departament Edukacji i Nauki
 al. Niepodległości 34
 tel. 61 826 85 70, fax 61 826 85 71

Sprawozdanie finansowe
 przyjęto 15.04.2026 r.
 STARSZY INSPEKTOR
[Signature]
 Anzeli Kaczmarek

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
[Signature]
 Mirosława Kozłowska

2026 03. 09
 (rok miesiąc dzień)

DYREKTOR
 Centrum Doskonalenia Nauczycieli
 w Koninie
[Signature]
 Jarosław Jankowski

WPLYNEŁO
 URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
 w Poznaniu
 Departament Transportu
 11-03-2026
[Signature]

WPLYNEŁO
 URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
 w Poznaniu
 Departament Edukacji i Nauki
 10-03-2026
 0386A2

WPLYNEŁO
 URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
 w Poznaniu
 Departament Finansów
 12-03-2026
 RKP
 Ilość załączników
 Podpis

WPLYNEŁO
 URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
 w Poznaniu
 Departament Edukacji i Nauki
 10-03-2026
 RKP
 Ilość załączników
 Podpis
[Signature]



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie (CDN KON) 62-510 Konin, Sosnowa 14 tel. 61 626 65 70, fax 61 626 65 71 NIP 663-299-07-83 REGON 302306596 302306596 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2025	Adresat: Wpływy z tytułu dotacji z budżetu Województwa Wielkopolskiego al. Niepodległości 34 61-714 Poznań Departament Edukacji i Nauki 17-02-2026	
	RKP Ilość załączników Podpis	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		8 837 887,62	9 950 780,82
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		8 315 522,58	10 151 065,97
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		8 155 868,58	9 531 536,95
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		159 654,00	619 529,02
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		7 202 629,38	8 954 774,20
2.1. Strata za rok ubiegły		7 032 987,03	8 246 899,72
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		9 787,50	24 073,09
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		159 654,00	683 245,52
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		200,85	555,87
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		9 950 780,82	11 147 072,59
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)		-8 246 899,72	-9 011 337,13
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		8 246 899,72	9 011 337,13
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II +, - III)		1 703 881,10	2 135 735,46

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mirosława Koziejska
(główny księgowy)

2026.02.12

(rok miesiąc dzień)

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
w POZNANIU

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

Sprawozdanie finansowe
przyjęto 15.04.2026r.

STARSZY INSPEKTOR

Anzelika Kaczmarek

DYREKTOR

Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie

Jarosław Jankowski

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 12.02.2026

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 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, 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
	01.01.2025 - 31.12.2025

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

Konin 12.02.2026

GLÓWNY 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
	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 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.
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 finansowe
	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
	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

Konin 12. 02. 2016v

GLÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Kozielska
Mirostawa Kozielska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie

Jarosław Jankowski
Jarosław Jankowski

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

	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 12.02.2026

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Kozielska
Mirostawa Kozielska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie
Jarostaw Jankowski
Jarostaw Jankowski

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

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 12.02.2026r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Koziełska
Mirostawa Koziełska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie
Jankowski
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 12. 02. 2026 v

GLÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Kozielska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie

Jarosław Jankowski

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

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 12.02.2026

GLÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Koziejska
Mirostawa Koziejska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie
Jarosław Jankowski
Jarosław Jankowski

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Konkretno

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 podstawie umów leasingu finansowego	aktualizacja wartości	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8+9)	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	inne	zmniejszenia ogółem (11+12+13+14+15)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
I.	Wartości niematerialne i prawne	202 853,77	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	202 853,77
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	8 505 125,78	619 529,02	167 337,84	0,00	0,00	0,00	79 698,00	866 564,96	0,00	18 865,19	0,00	0,00	71 708,00	90 573,19	9 282 117,45
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	3 706 770,80	403 417,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403 417,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 110 187,82
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	911 996,26	10 363,00	51 793,34	0,00	0,00	0,00	7 990,00	70 146,34	0,00	17 051,13	0,00	0,00	0,00	17 051,13	965 091,47
4.	Środki transportu	67 490,00	205 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273 239,00
5.	Inne środki trwałe	3 765 496,72	0,00	115 544,50	0,00	0,00	0,00	71 708,00	187 252,50	0,00	1 814,06	0,00	0,00	71 708,00	73 522,06	3 879 227,16
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 000,00	0,00	619 529,02	0,00	0,00	0,00	0,00	619 529,02	0,00	0,00	0,00	0,00	619 529,02	619 529,02	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 (III+IV)	8 515 125,78	619 529,02	786 866,86	0,00	0,00	0,00	79 698,00	1 486 093,88	0,00	18 865,19	0,00	0,00	691 237,02	710 102,21	9 291 117,45

Konin 09.03.2026

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirosława Kozłowska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie

Jarosław Jankowski

Korekta

Lp.	Wyszczególnienie	UMORZENIE - stan na początek roku		Zwiększenie umorzenia								Zmniejszenie umorzenia				UMORZENIE - stan na koniec roku	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
1	Wartości niematerialne i prawne	179 948,77	28 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 853,77	0,00	
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	6 347 362,31	128 022,35	167 337,84	0,00	0,00	375 058,19	0,00	18 865,19	0,00	0,00	0,00	71 708,00	90 573,19	6 631 847,31	2 650 270,14	
1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 372,00	
1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 650 654,17	99 628,78	0,00	0,00	0,00	99 628,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 282,95	2 359 904,87	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	863 721,42	18 106,12	51 793,34	0,00	0,00	77 869,46	0,00	17 051,13	0,00	0,00	0,00	0,00	17 051,13	924 559,75	40 531,72	
4.	Środki transportu	67 490,00	10 287,45	0,00	0,00	0,00	10 287,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 777,45	195 461,55	
5.	Inne środki trwałe	3 765 496,72	0,00	115 544,50	0,00	0,00	187 252,50	0,00	1 814,06	0,00	0,00	0,00	71 708,00	73 522,06	3 879 227,16	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.	Załączki 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)	6 347 362,31	128 022,35	167 337,84	0,00	0,00	375 058,19	0,00	18 865,19	0,00	0,00	0,00	71 708,00	90 573,19	6 631 847,31	2 659 270,14	

Konin 09.03.2026

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Kozłowska
Mirostawa Kozłowska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie

Jarostaw 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 środków trwałych, dla których sporządzono operat szacunkowy - Stan na koniec roku	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych wg operatów szacunkowych	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
5.		0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Konin 12.02.2026

GLÓWNY KSIĘGOWY
Michał
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
		ilość	wartość	ilość	wartość	
1.	Grunty		0,00	0,00	0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu		0,00	0,00	0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00	0,00	0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu		0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4+5)		0,00	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		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Konin 12.02.2026v

GLÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Koziełska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie

Jarosław 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 12. 02. 2026r

GLÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Kozłowska

DYREKTOR
 Centrum Doskonalenia Nauczycieli
 w Koninie

Jarosław Jankowski

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

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat						
		3	4	5	6	7	8	9	10			
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Konin 12.02.2026r

GLÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Koziełska
 Mirostawa Koziełska

DYREKTOR
 Centrum Doskonalenia Nauczycieli
 w Koniń
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	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	0,00	0,00	
2.	Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Kaucje i wadła	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 12. 02. 2026v

GLÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Koziejska

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 wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Lp.	Wyszególnienie		
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

* Uszczegółowienie pozycji "pozostałe":

Konin 12.02.2026 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Mirosława Kozłowska
 Mirosława Kozłowska

DYREKTOR
 Centrum Doskonalenia Nauczycieli
 w Koninie

Jarostaw Jankowski
 Jarostaw 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.	Odprawy emerytalne	0,00	76 374,27
2.	Nagrody jubileuszowe	116 859,06	87 115,68
3.	Odprawy pośmiertne	42 815,10	0,00
4.	Ekwiwalenty za urlop	7 815,40	8 104,14
5.	Pozostałe	0,00	0,00
	Razem	167 489,56	171 594,09

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

Kowale 12.02.2026v

GLÓWNY KSIĘGOWY
Kowale
 Mirosława Kozłowska

DYREKTOR
 Centrum Doskonalenia Nauczycieli
 w Koninie

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

Konin 12.02.2026r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mirowska
Mirowska Koziełska

DYREKTOR
Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie

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		
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	Środki przeznaczone na wydatki z pomocy dla Ukrainy	12635	39556
		0	0
		0	0

**Centrum Doskonalenia Nauczycieli
w Koninie**

DYREKTOR

Jarostaw Jankowski
(Kierownik jednostki)

12.02.2026
(rok, miesiąc, dzień)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Mirostawa Koziełska
(Główny księgowy)