

## Spis treści

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

### II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

punkt z zał.12	
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
1.2	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub 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 zagroźonych)
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



## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1	Nazwa jednostki
	Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Ostrowie Wlkp.

1.2	Siedziba jednostki
	ul. Limanowskiego 17 63-400 Ostrów Wlkp.

1.3	Adres jednostki
	ul. Limanowskiego 17 63-400 Ostrów Wlkp.

1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
1.	Kształcenie na kierunkach medycznych i społecznych w oparciu o posiadaną kadrę, bazę dydaktyczną i obowiązujące podstawy programowe w trybie: <ul style="list-style-type: none"><li>- stacjonarnym</li><li>- zaocznym</li></ul>
	pozaszkolnych formach kształcenia : Kwalifikacyjne Kursy Zawodowe, Kurs Umiejętności Zawodowych, Kurs Kompetencji Ogólnych oraz kursach umożliwiających uzyskanie wiedzy, umiejętności i kwalifikacji zawodowych.
2.	działalność pomocnicza prowadzona na podst. art. 223 Ustawy o finansach publicznych

2.	Okres objęty sprawozdaniem
	1.01.2022-31.12.2022

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

10-02-2023

GŁÓWNY KASJER  
*[Signature]*  
mgr Renata Smoż

DYREKTOR  
*[Signature]*  
mgr Tomasz Kuczman



Wielkopolskie Samorządowe Centrum  
Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego  
w Ostrowie Wielkopolskim

ul. Limanowskiego 17, 63-400 Ostrow Wielkopolski  
tel. 62 736 24 78, fax 62 735 68 14, dyr. 62 592 15 55

Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Ostrowie Wlkp.  
ul. Limanowskiego 17

4.	<b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>
4.1	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>
	<p>WNiP nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej w tej decyzji, zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Te, których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi, finansuje się ze środków na inwestycje i umarza stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ww. ustawie według stawek określonych w załączniku do tej ustawy.</p> <p>WNiP o wartości początkowej równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz stanowiące pomoce dydaktyczne albo ich nieodłączne części, stanowiące pozostałe wartości niematerialne i prawne, które zakupione zostały ze środków na wydatki bieżące umarza się jednorazowo, spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.</p>
4.2	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>
	<p>a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu, b) w przypadku darowizny – według wartości rynkowej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej określonej w umowie darowizny albo umowie o nieodpłatnym przekazaniu, c)</p> <p>w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wyceny eksperta,</p> <p>d) w przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki budżetowej przez inną jednostkę budżetową – według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu.</p> <p>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. Rzeczowe aktywa trwałe o wartości początkowej równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się jednorazowo, spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.</p>
4.3	<b>Należności długoterminowe</b>
	<p>Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość zgodnie z zasadą ostrożności oraz wg art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p>
4.4	<b>Długoterminowe aktywa trwałe</b>
	<p>Nie dotyczy.</p>
4.5	<b>Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>
	<p>Wycenia się wg wartości wynikającej z bilansu zlikwidowanej jednostki.</p>
4.6	<b>Zapasy</b>
	<p>Nie dotyczy.</p>
4.7	<b>Należności krótkoterminowe</b>
	<p>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.</p>
4.8	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>
	<p>Obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych. Wycenia się je według wartości nominalnej. Walutę obcą wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług się korzysta.</p>

GLÓWNY KONTROLNICY DYREKTOR  
mgr Renata Smol mgr Tomasz Kuczmaj



<b>4.9</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe (czynne)</b>
	Wycenia się je według wartości nominalnej. Można zrezygnować z rozliczeń międzyokresowych kosztów, nieistotnych co do wielkości wyniku lub kosztów występujących z tego samego tytułu i przechodzących z roku na rok w zbliżonej wysokości.
<b>4.10</b>	<b>Fundusz jednostki</b>
	Obejmuje operacje na koncie 800 i służy do ewidencji równowartości majątku trwałego i obrotowego jednostki i ich zmian. Na stronie Wn ujmuje się zmniejszenia funduszu, w szczególności : - przeksięgowanie, w roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, straty bilansowej roku ubiegłego (ujemny wynik finansowy) z konta 860, - przeksięgowanie, pod datą sprawozdania budżetowego, zrealizowanych dochodów budżetowych z konta 222, - przeksięgowanie, w końcu roku obrotowego, dotacji z budżetu i środków budżetowych wykorzystanych na inwestycje z konta 810, - różnice z aktualizacji środków trwałych, - wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych podstawowych środków trwałych i inwestycji, - pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek. Na stronie Ma ujmuje się zwiększenia, w szczególności: - przeksięgowanie, w roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, zysku bilansowego roku ubiegłego (dodatni wynik finansowy) z konta 860, - przeksięgowanie, pod datą sprawozdania finansowego, zrealizowanych wydatków budżetowych z konta 223, - wpływ dotacji i środków przeznaczonych na finansowanie inwestycji, - różnice z aktualizacji środków trwałych, - nieodpłatne otrzymanie środków trwałych i inwestycji, - aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek. Konto 800 wykazuje na koniec roku saldo Ma, które oznacza stan funduszu jednostki
<b>4.11</b>	<b>Wynik finansowy netto</b>
	Do ustalania wyniku finansowego jednostki.służy konto 860. W końcu roku obrotowego na stronie Wn konta 860 ujmuje się sumę: - poniesionych kosztów w korespondencji z kontami: 400, 401, 402, 403, 404, 405, 409, 410, - zmniejszeń stanu produktów oraz rozliczeń międzyokresowych w stosunku do stanu na początek roku, w korespondencji z kontem 490, - wartość sprzedanych materiałów w cenie zakupu lub nabycia w korespondencji z kontem 760, - kosztów operacji finansowych, w korespondencji z kontem 751, oraz pozostałych kosztów operacyjnych, w korespondencji z kontem 761, - zmniejszenia zysku w korespondencji z kontem 870. 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.
<b>4.12</b>	<b>Odpisy z wyniku finansowego</b>
	Obejmują operacje na koncie 870, które służy do ewidencji zmniejszeń wyniku finansowego z tytułu nadwyżki dochodów WSKKiU, będącej jednostką budżetową prowadzącą działalność oświatową. Na stronie Wn księguje się przekazanie do budżetu SWW nadwyżki dochodów własnych, a po stronie Ma księguje się przeniesienie salda występującego na koniec roku na konto 860.
<b>4.13</b>	<b>Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>
	Księguje się na koncie 855 i służy do ewidencji mienia zlikwidowanych jednostek organizacyjnych przejętych przez organ założycielski i nadzorujący. Na stronie Wn konta 855 ujmuje się zmniejszenia funduszu z tytułu sprzedaży mienia lub jego likwidacji. Na stronie Ma konta 855 ewidencjonuje się stan funduszu i jego zwiększenia o równowartość mienia zlikwidowanych jednostek organizacyjnych, ustaloną na podstawie bilansów tych jednostek.
<b>4.14</b>	<b>Fundusze placówek</b>
	Nie dotyczy.
<b>4.15</b>	<b>Państwowe fundusze celowe</b>



	Nie dotyczy.
<b>4.16</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>
	Należą do nich kaucje wpłacone na poczet gwarancji za wykonane inwestycje. Wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty.
<b>4.17</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>
	Obejmują zobowiązania z tytułu dostaw. Wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.
<b>4.18</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>
	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.
<b>4.19</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>
	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.
<b>4.20</b>	<b>Koszty - ewidencja i rozliczanie</b>
	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.
<b>4.21</b>	<b>Przychody - ewidencja i rozliczanie</b>
	Do ewidencji sprzedaży produktów własnej działalności i wszelkiego rodzaju usług na rzecz obcych jednostek oraz działalności finansowo wyodrębnionej własnej jednostki służą konta 700, 720, 750 i 760 -jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej dochodów. Przychody ujmuje się po stronie Ma wyż. wym. kont a w końcu roku obrotowego salda przenosi się na stronę Ma konta 860 -wynik finansowy.
<b>5</b>	<b>Inne informacje</b>

10-02-2023

OLÓWNY KONTROLNY  
  
mgr Renata Smaga

DYREKTOR  
  
mgr Tomasz Kucma



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia  
Zawodowego i Ustawicznego w Ostrowie Wlkp.  
ul. Limanowskiego 17

Zmniejszenia																
Zwiększenia																
Zmniejszenia																
Lp.	Wyszczególnienie	WARTOŚĆ BRUTTO - stan na początek roku	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)	WARTOŚĆ BRUTTO - stan na koniec roku (3+10-16)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
I.	Wartości niematerialne i prawne	12 910,05	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	12 910,05
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	7 239 269,04	110 553,16	43 964,63	0,00	0,00	0,00	215 934,63	370 452,42	0,00	34 749,71	0,00	0,00	0,00	34 749,71	7 574 971,75
1.	Grunty	826 320,00	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	826 320,00
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	5 336 530,94	110 553,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 553,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 447 084,10
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	285 658,87	0,00	25 694,00	0,00	0,00	0,00	139 615,60	165 309,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 968,47
4.	Środki transportu	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
5.	Inne środki trwałe	790 759,23	0,00	18 270,63	0,00	0,00	0,00	76 319,03	94 589,66	0,00	34 749,71	0,00	0,00	0,00	34 749,71	850 599,18
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	49 461,46		3 068 445,28		0,00	0,00	0,00	3 068 445,28	0,00	0,00	0,00	0,00	110 553,16	110 553,16	3 007 353,58
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	7 288 730,50	110 553,16	3 112 409,91	0,00	0,00	0,00	215 934,63	3 438 897,70	0,00	34 749,71	0,00	0,00	110 553,16	145 302,87	10 582 325,33

10-02-2023

GLÓWNY KONTROLNY  
mgr Jolanta Smaga

DYREKTOR  
mgr Tomasz Kucma



Nota 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																
Lp.	Wyszczególnienie	UMORZENIE - stan na początek roku	Zwiększenie umorzenia						Zmniejszenie umorzenia						UMORZENIE - stan na koniec roku (3+9+15)	WARTOŚĆ NETTO - stan na koniec roku
			amortyzacji	umorzenia 100%	aktualizacja wartości	przemiesz- czenie wewnętrzne	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8)	sprzedaż	likwidacja	przemiesz- czenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	inne	zwiększenia 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	12 910,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 910,05	0,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	1 644 599,12	131 914,26	43 964,63	0,00	0,00	215 934,63	391 813,52	0,00	34 749,71	0,00	0,00	0,00	34 749,71	2 001 662,93	5 573 308,82
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	826 320,00
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	732 945,77	104 270,44	0,00	0,00	0,00	0,00	104 270,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	837 216,21	4 609 867,89
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	259 918,80	9 186,70	25 694,00	0,00	0,00	139 615,60	174 496,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	434 415,10	16 553,37
4.	Środki transportu	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
5.	Inne środki trwałe	651 734,55	18 457,12	18 270,63	0,00	0,00	76 319,03	113 046,78	0,00	34 749,71	0,00	0,00	0,00	34 749,71	730 031,62	120 567,56
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	3 007 353,58
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	1 644 599,12	131 914,26	43 964,63	0,00	0,00	215 934,63	391 813,52	0,00	34 749,71	0,00	0,00	0,00	34 749,71	2 001 662,93	8 580 662,40
10-02-2023														BZ		

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Renata Smaga

DYREKTOR  
mgr Tomasz Kucma



**Wielkopolskie Samorządowe Centrum  
Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego  
w Ostrowie Wielkopolskim**

ul. Limanowskiego 17, 63-400 Ostrow Wielkopolski  
tel. 62 726 24 79, fax 62 735 68 14, dyr. 62 582 15 55  
NIP 6322042130 REGON 302276630

**Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w  
Ostrowie Wlkp.**

ul. Limanowskiego 17

Brak danych

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

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 wieczystie					
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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

10-02-2023

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Reni Smaga

DYREKTOR

mgr Tomasz Kucma



Wielkopolskie Samorządowe Centrum  
Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego  
w Ostrowie Wielkopolskim

ul. Limanowskiego 17, 63-400 Ostrów Wielkopolski  
tel. 62 736 24 79, fax 62 735 68 14, dyr. 62 592 15 55

Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w  
Ostrowie Wlkp.  
ul. Limanowskiego 17

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	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
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		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

10-02-2023

mgr Renata Smaga

DYREKTOR  
mgr Tomasz Kucma



Wielkopolskie Samorządowe Centrum  
Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego  
w Ostrowie Wielkopolskim

ul. Limanowskiego 17, 63-400 Ostrów Wielkopolski  
tel. 62 735 21 73, fax 62 735 68 14, dyr. 62 592 15 55  
NIP 62-702-13-00 REGON 142174035

Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i  
Ustawicznego w Ostrowie Wlkp.  
ul. Limanowskiego 17

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 DŁUGOTERMINOWE	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

10-02-2023

mgr Renata Smaga

DYREKTOR  
mgr Tomasz Kuczma



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			
		STAN NA:							
		początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku (3+5+7)	koniec roku (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	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
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	2 703,54	0,00	7 627,66	0,00	10 331,20
	Razem	0,00	0,00	0,00	2 703,54	0,00	7 627,66	0,00	10 331,20

Nota 1.10 Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	zobowiązania z tyt.leasingu finansowego	0,00	0,00
2.	zobowiązania z tyt.leasingu zwrotnego	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

10-02-2023

mgr Renata Smała

DYREKTOR  
mgr Tomasz Kuczma



**Wielkopolskie Samorządowe Centrum  
Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego  
w Ostrowie Wielkopolskim**

ul. Limanowskiego 17, 63-400 Ostrów Wielkopolski  
tel. 62 736 24 78, fax 62 735 68 14, dyr. 62 592 15 55

**Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego**  
w Ostrowie Wlkp.  
ul. Limanowskiego 17

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

Nota 1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Uwagi
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	

10-02-2023

GLÓWNY KASJER  
*[Signature]*  
mgr Renata Smaga

DYREKTOR  
*[Signature]*  
mgr Tomasz Kucma



Wielkopolskie Samorządowe Centrum  
Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego  
w Ostrowie Wielkopolskim

ul. Limanowskiego 17, 63-400 Ostrów Wielkopolski  
tel. 62 726 24 78, fax 62 735 68 14, dyr. 62 592 15 55  
NIP 122-704-13-00 REGON 143227859

Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Ostrowie Wlkp.  
ul. Limanowskiego 17

Nota 1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
a)	ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
b)	koszty zakupu usług i towarów opłacone z "góry"	0,00	0,00
c)	odsetki od kredytów, pożyczek, obligacji	0,00	0,00
d)	różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
e)	pozostałe	0,00	0,00
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
a)	z tytułu obowiązku wykonania przyszłych świadczeń	0,00	0,00
b)	równowartość otrzymanych lub należnych środków z tytułu przyszłych świadczeń	0,00	0,00
c)	pozostałe *	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

\* Uszczegółowienie pozycji "pozostałe":

10-02-2023

OLAWA KSIĘDZIN  
mgr Renata Smaga

DYREKTOR  
mgr Tomasz Kuczma



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	
2.	Nagrody jubileuszowe	39 866,19	20 140,49
3.	Odprawy pośmiertne		
4.	Ekwiwalenty za urlop	20 978,42	18 348,40
5.	Pozostałe	0,00	0,00
	Razem	60 844,61	38 488,89

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

10-02-2023

OLGA KUCZMA  
mgr Renata Siniarska

DYREKTOR  
mgr Tomasz Kuczma



Korekta

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	6 020,21	3 316,00	
	a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:	6 020,21	3 316,00	
	- odszkodowanie od ubezpieczyciela za utracone mienie	6 020,21	3 316,00	
	-	0,00	0,00	
2.	Koszty	0,00	0,00	
	a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	
	-	0,00	0,00	

10-02-2023

SLUZY WYKONAWCZY  
mgr Renata Smaga

DYREKTOR  
mgr Tomasz Kuczma



Wielkopolskie Samorządowe Centrum  
Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego  
w Ostrowie Wielkopolskim

Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Ostrowie Wlkp.  
ul. Limanowskiego 17  
NIP 6222782130 REGON 302279630

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

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

Nota 3 Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki			
1	Środki przeznaczone na pomoc uchodźcom z Ukrainy, realizacja programu "To co nas łączy - Polska"		166 467,02
2	wydatki związane ze zwalczaniem pandemii Covid-19. Wydatki wyniosły	2173,1	314,42
3	słuchaczy z Ukrainy (Fundusz Pomocy)	0	4 226,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Tomasz Smaga  
(Główny księgowy)

2023-02-10  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Tomasz Kuczma

(Kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w OSTROWIE WIELKOPOLSKIM</b> UL. LIMANOWSKIEGO 17 63-400 OSTRÓW WIELKOPOLSKI NIP 622279630			<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprzedany na dzień 31/12/2022			Adresat: Zarząd Województwa Wielkopolskiego al. Niepodległości 34 61-714 Poznań		
Numer identyfikacyjny REGON			Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>			5 644 131,38	8 580 662,40	<b>A. Fundusze</b>		5 415 198,16	8 321 841,69
I. Wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		9 506 689,46	13 406 848,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe			5 644 131,38	8 580 662,40	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-4 091 491,30	-5 085 006,51
1. Środki trwałe			5 594 669,92	5 573 308,82	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. Grunty			826 320,00	826 320,00	2. Strata netto (-)		-4 091 491,30	-5 085 006,51
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			4 603 585,17	4 609 867,89	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			25 740,07	16 553,37	<b>B. Fundusz placówek</b>		0,00	0,00
1.4. Środki transportu			0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe			139 024,68	120 567,56	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		283 669,46	373 071,85
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			49 461,46	3 007 353,58	I. Zobowiązania długoterminowe		0,00	10 331,20
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe		283 669,46	362 740,65
III. Należności długoterminowe			0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		125,08	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		626,83	8 274,31
1. Akcje i udziały			0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		36 276,06	41 232,83
2. Inne papiery wartościowe			0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		193 811,46	221 238,92
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	30 510,62
<b>B. Aktywa obrotowe</b>			54 736,24	114 251,14	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		56,37	0,00
I. Zapasy			0,00	0,00	8. Fundusze specjalne		52 773,66	61 483,97
1. Materiały			0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		52 773,66	61 483,97
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			23 936,98	35 787,04				
1. Należności z tytułu dostaw i usług			1 536,98	4 387,04				
2. Należności od budżetów			0,00	0,00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			0,00	0,00				
4. Pozostałe należności			22 400,00	31 400,00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe			30 799,26	78 464,10				
1. Środki pieniężne w kasie			1 105,46	838,66				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych			29 693,80	77 625,44				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego			0,00	0,00				
4. Inne środki pieniężne			0,00	0,00				
5. Akcje lub udziały			0,00	0,00				
6. Inne papiery wartościowe			0,00	0,00				
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00				
IV. Rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00				





Suma aktywów

5 698 867,62

8 694 913,54

Suma pasywów

5 698 867,62

8 694 913,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*[Signature]*  
mgr Renata S. S. (główny księgowy)

2023-02-10  
(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

*[Signature]*  
mgr Tomasz Kucma

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

Sprzeżdzanie finansowe  
przygot.  
STARSZY INSPEKTOR  
*[Signature]*  
Aleksandra Soltysiak

26-04-2023



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM UL. LIMANOWSKIEGO 17 63-400 OSTRÓW WIELKOPOLSKI 302279630 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2022		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				26 322,0025 185,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				26 322,0025 185,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				0,000,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				0,000,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				0,000,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				0,000,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				0,000,00	
B. Koszty działalności operacyjnej				4 351 217,395 407 651,17	
I. Amortyzacja				131 914,26131 914,26	
II. Zużycie materiałów i energii				363 701,94536 630,59	
III. Usługi obce				432 338,12505 417,25	
IV. Podatki i opłaty				250,000,00	
V. Wynagrodzenia				2 669 175,213 325 390,29	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				653 274,63803 037,51	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				21 158,0322 364,27	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,000,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				79 405,2082 897,00	
X. Pozostałe obciążenia				0,000,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)				-4 324 895,39-5 382 466,17	
D. Pozostałe przychody operacyjne				233 788,15293 688,02	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,001 196,20	
II. Dotacje				0,000,00	
III. Inne przychody operacyjne				233 788,15292 491,82	
E. Pozostałe koszty operacyjne				433,80936,27	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				0,000,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne				433,80936,27	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)				-4 091 541,04-5 089 714,42	
G. Przychody finansowe				206,288 306,74	
I. Dywidendy i udziały w zyskach				0,000,00	
II. Odsetki				206,288 306,74	
III. Inne				0,000,00	
H. Koszty finansowe				0,000,00	
I. Odsetki				0,000,00	
II. Inne				0,000,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)				-4 091 334,76-5 081 407,68	
J. Podatek dochodowy				0,000,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				156,543 598,83	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)				-4 091 491,30-5 085 006,51	


  
(główny księgowy)

2023-02-10  
(rok miesiąc dzień)

**DYREKTOR**  
  
(kierownik jednostki)  
mgr Tomasz Kuczyński

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  
projekt

**STARSZY INSPEKTOR**  
  
Aleksandra Soltysiak

26-04-2023



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>WIELKOPOLSKIE SAMORZĄDOWE CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM</b> UL. LIMANOWSKIEGO 17 63-400 OSTRÓW WIELKOPOLSKI 302279630		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> sporządzone na dzień 31/12/2022		Adresat: Zarząd Województwa Wielkopolskiego al. Niepodległości 34 61-714 Poznań	
Numer identyfikacyjny REGON		- 15-02-2023		Stan na koniec roku poprzedniego      Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		RKP .....		8 869 220,69      9 506 689,46	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		ilość zarządców .....		4 041 340,75      11 136 490,73	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		.....		0,00      0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		.....		3 991 340,75      8 037 751,73	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		.....		0,00      0,00	
1.4. Środki na inwestycje		.....		50 000,00      3 098 739,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		.....		0,00      0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		.....		0,00      0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		.....		0,00      0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		.....		0,00      0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		.....		0,00      0,00	
1.10. Inne zwiększenia		.....		0,00      0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		.....		3 403 871,98      7 236 331,99	
2.1. Strata za rok ubiegły		.....		3 336 933,71      4 091 491,30	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		.....		69,15      6 672,76	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		.....		0,00      0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		.....		50 000,00      3 098 739,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych		.....		0,00      0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		.....		0,00      0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		.....		0,00      0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		.....		0,00      0,00	
2.9. Inne zmniejszenia		.....		16 869,12      39 428,93	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		.....		9 506 689,46      13 406 848,20	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)</b>		.....		-4 091 491,30      -5 085 006,51	
1. zysk netto (+)		.....		0,00      0,00	
2. strata netto (-)		.....		4 091 491,30      5 085 006,51	
3. nadwyżka środków obrotowych		.....		0,00      0,00	
<b>IV. Fundusz ( II +,- III )</b>		.....		5 415 198,16      8 321 841,69	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 (główny księgowy)

2023-02-10  
 (rok miesiąc dzień)

DYREKTOR  
 (kierownik jednostki)  
 mgr Tomasz Kuczman

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

przyjszo STARSZY INSPEKTOR

Aleksandra Soltysiak

26-04-2023