

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
(CWRKDZ PIL) CENTRUM WSPARCIA
RZEMIOSŁA, KSZTAŁCENIA
DUALNEGO I ZAWODOWEGO W PILE
UL. BYDGOSKA 21
64-920 PILA
369145089

BILANS
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu budżetowego
sprządzony
na dzień 31/12/2021

Adresat:

Zarząd Województwa Wielkopolskiego al.
Niepodległości 34 61-714 Poznań

Numer identyfikacyjny REGON	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
AKTYWA					
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	8 581,91	-46 605,04
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 287 694,38	865 413,56
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 279 112,47	-912 018,60
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 279 112,47	-912 018,60
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusz placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	40 880,08	46 610,42
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	40 880,08	46 610,42
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	75,93	393,05
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 838,51	7 800,76
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	33 903,65	38 411,23
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	49 461,99	5,38	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	61,99	5,38
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	61,99	5,38
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	49 400,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	49 400,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	61,99	5,38			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	61,99	5,38			
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	49 461,99	5,38	Suma pasywów	49 461,99	5,38

**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 23.05.2022*

INSPEKTOR
Anżelika Kuczmarek

Ewa Krupka-Zareba

14 LUT. 2022

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej (CWRKDIZ PIL) CENTRUM WSPARCIA RZEMIOSŁA, KSZTAŁCENIA DUALNEGO I ZAWODOWEGO W PILE UL. BYDGOSKA 21 64-920 PILA 369145089		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2021		Adresat: Zarząd Województwa Wielkopolskiego al. Niepodległości 34 61-714 Poznań	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00		0,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00		0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00		0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00		0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00		0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00		0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00		0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej		1 262 502,75		912 106,04	
I. Amortyzacja		0,00		0,00	
II. Zużycie materiałów i energii		41 034,20		38 808,56	
III. Usługi obce		581 910,69		167 967,25	
IV. Podatki i opłaty		0,00		789,82	
V. Wynagrodzenia		500 550,84		556 557,11	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		120 484,52		126 327,86	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		14 531,15		17 656,64	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 991,35		3 998,80	
X. Pozostałe obciążenia		0,00		0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1 262 502,75		-912 106,04	
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00		0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
II. Dotacje		0,00		0,00	
III. Inne przychody operacyjne		0,00		0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00		0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00		0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00		0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 262 502,75		-912 106,04	
G. Przychody finansowe		882,81		87,44	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00		0,00	
II. Odsetki		882,81		87,44	
III. Inne		0,00		0,00	
H. Koszty finansowe		17 492,53		0,00	
I. Odsetki		0,00		0,00	
II. Inne		17 492,53		0,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 279 112,47		-912 018,60	
J. Podatek dochodowy		0,00		0,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00		0,00	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-1 279 112,47		-912 018,60	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Kozłowska
(główny księgowy)

14 LUT. 2022

(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR

Ewa Kuczmarek
(kierownik jednostki)

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
w POZNANIU

Departament Edukacji i Nauki
61-714 Poznań, al. Niepodległości 34
tel. 61 626 85 70, fax 61 626 85 71

Sprawozdanie finansowe
przyjęto 23.05.2022r.

STARSZY INSPEKTOR

Anżelika Kuczmarek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej (CWRKDIZ PIL) CENTRUM WSPARCIA RZEMIOSŁA, KSZTAŁCENIA DUALNEGO I ZAWODOWEGO W PILE UL. BYDGOSKA 21 64-920 PILA 369145089	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2021	Adresat: Zarząd Województwa Wielkopolskiego al. Niepodległości 34 61-714 Poznań	
Numer identyfikacyjny REGON	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	727 281,99	1 287 694,38	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 321 463,91	856 919,09	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 321 463,91	856 919,09	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	761 051,52	1 279 199,91	
2.1. Strata za rok ubiegły	760 168,71	1 279 112,47	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	882,81	87,44	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 287 694,38	865 413,56	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)	-1 279 112,47	-912 018,60	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	1 279 112,47	912 018,60	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II +,- III)	8 581,91	-46 605,04	

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Jolanta Kozłczyk

14 LUT. 2022

(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

Ewa Kozłowska

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
w POZNANIU

Departament Edukacji i Nauki
61-714 Poznań, al. Niepodległości 34
tel. 61 826 65 70, fax 61 826 68 71

sprawozdanie finansowe
przyjęto 23.05.2022 r.

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Kozaczek
Jolanta Kozaczek

DYREKTOR

Ewa Kupa-Zaręba
Ewa Kupa-Zaręba

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1	Nazwa jednostki
	Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Pile

1.2	Siedziba jednostki
	ul. Bydgoska 21, 64-920 Piła

1.3	Adres jednostki
	ul. Bydgoska 21, 64-920 Piła

1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Upowszechnianie form współpracy szkół zawodowych z pracodawcami w procesie kształcenia dualnego i zawodowego na poziomie lokalnym i regionalnym.
	Propagowanie modelu kształcenia dualnego poprzez koordynowanie współpracy na linii szkoła - pracodawca.

2.	Okres objęty sprawozdaniem
	01.01.2021-31.12.2021

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

J. Kozaczuk
Jolanta Kozaczuk

DYREKTOR

E. Krupka-Zaręba
Ewa Krupka-Zaręba

Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Pile
ul. Bydgoska 21, 64-920 Pila

4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
4.1	Wartości niematerialne i prawne
	Środki trwałe oraz wartości materialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także z tytułu trwałej utraty wartości.
4.2	Rzeczowe aktywa trwałe
	Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
4.3	Należności długoterminowe
	Nie występują
4.4	Długoterminowe aktywa trwałe
	Nie występują
4.5	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek
	Nie występują
4.6	Zapasy
	Nie występują
4.7	Należności krótkoterminowe
	Należności krótkoterminowe obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. 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. Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy, w szczególności gdy dłużnik zmarł, został postawiony w stan upadłości lub likwidacji, a także gdy istnieje uzasadnione prawdopodobieństwo nieściągalności, tj. upłynęło 5 m-cy od terminu zapłaty lub gdy zachodzi przypuszczenie, że w postępowaniu egzekucyjnym nie uzyska się kwoty wyższej od kosztów dochodzenia i egzekucji tej należności oraz gdy koszty dochodzenia przewyższają należność.
4.8	Krótkoterminowe aktywa finansowe
	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. W CWRKDIZ w Pile nie występuje obsługa kasowa.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Kozaczek
Jolanta Kozaczek

DYREKTOR

Ewa Knapka-Zareba
Ewa Knapka-Zareba

4.9	Rozliczenia międzyokresowe (czynne)	Saldo Wn konta 640 wyraża koszty przyszłych okresów, a saldo Ma – stan prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy
4.10	Fundusz jednostki	
		Konto 800 służy do ewidencji równowartości aktywów trwałych i obrotowych jednostki i ich zmian. Na stronie Wn konta 800 ujmuję się zmniejszenia funduszu, a na stronie Ma – jego zwiększenia, zgodnie z odrębnymi przepisami regulującymi gospodarkę finansową jednostki.
4.11	Wynik finansowy netto	Wynik finansowy ustalany jest w wariantcie porównawczym rachunku zysków i strat na koncie „860 – Wynik finansowy”. Ponoszony przez Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Pile koszty działalności podstawowej ujmuję się na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”, tj. według rodzajów kosztów i jednoosobnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków. Osiągnięte przez jednostkę przychody i koszty ich uzyskania ewidencjonowane są na kontach „Zespołu 7”, z uwzględnieniem podziałek klasyfikacji budżetowej dochodów i wydatków. Na wynik finansowy składają się przeksięgowania sald kont „Zespołu 4” oraz „Zespołu 7”.
4.12	Odpisy z wyniku finansowego	Konto 860 służy do ustalania wyniku finansowego jednostki. W końcu roku obrotowego na stronie Wn konta 860 ujmuję się sumę: 1. poniesionych kosztów, w korespondencji z kontem: 400, 401, 402, 403, 404, 405, 409 i 410; 2. wartości sprzedanych materiałów w cenie zakupu lub nabycia, w korespondencji z kontem 760; 3. kosztów operacji finansowych, w korespondencji z kontem 751 oraz pozostałych kosztów operacyjnych, w korespondencji z kontem 761; 4. obowiązkowych zmniejszeń wyniku finansowego, w korespondencji z kontem 870. Na stronie Ma konta 860 ujmuję się w końcu roku obrotowego sumę uzyskanych przychodów, w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 7. Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego wynik finansowy jednostki, saldo Wn – stratę netto, saldo Ma – zysk netto. Saldo jest przenoszone w roku następnym, pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, na konto 800.
4.13	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	
		Nie występuje
4.14	Fundusze płacówek	
		Nie występuje
4.15	Państwowe fundusze celowe	
		Nie występuje
		Nie występują
4.16	Zobowiązania długoterminowe	
		Nie występują
		Nie występują
4.17	Zobowiązania krótkoterminowe	
		Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązania dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych

DYREKTOR
Ewa Krupka-Zareba

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Kozaczka

Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Pile
ul. Bydgoska 21, 64-920 Pila

4.18	Rezerwy na zobowiązania
	Jednostka nie tworzy rezerw.
4.19	Rozliczenia międzyokresowe
	Oплаcone z góry prenumeraty, znaczki pocztowe, bilety autobusowe, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe (i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.
4.20	Koszty - ewidencja i rozliczanie
	Poniesione koszty ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich powstania niezależnie od terminu ich zapłaty. Zmniejszenia uprzednio zarachowanych kosztów dokonuje się na podstawie dokumentów korygujących koszty (np. faktur korygujących). Nie księguje się na kontach zespołu 4 kosztów finansowanych, zgodnie z odrębnymi przepisami, z funduszy celowych i innych oraz kosztów inwestycji, pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów operacji finansowych.
4.21	Przychody - ewidencja i rozliczanie
	Przychody i dochody służą do ewidencji przychodów z tytułu dochodów budżetowych, przychodów i kosztów ich osiągnięcia z tytułu sprzedaży produktów, towarów, przychodów i kosztów operacji finansowych oraz pozostałych przychodów operacyjnych. Ewidencję szczegółową prowadzi się według pozycji planu finansowego oraz stosownie do potrzeb planowania, analizy i sprawozdawczości.

5	Inne informacje
	Jednostka funkcjonuje od 1 stycznia 2018 roku.

GLÓWNY KSIĘGOWY

J. Kozaczek
Joanna Kozaczek

DYREKTOR

E. Krupka-Zareba
Ewa Krupka-Zareba

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																	
Nota 1.1	Lp.	Wyszczególnienie	UMORZENIE - stan na początek roku	Zwiększenie umorzenia						Zmniejszenie umorzenia						WARTOŚĆ NETTO - stan na koniec roku	
				amortyzacji	umorzona 100%	aktualizacja wartości	przemiesz- czenie wewnętrzne	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8)	spzedaż	likwidacja	przemiesz- czenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	inne	zmniejszenia ogółem (10+11+12+13+14)		UMORZENIE - stan na koniec roku (3+9+15)
1	I.	Wartości niematerialne i prawne	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
				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
II.		Środki trwałe (1+2+3+4+5)		0,00	5 525,00	0,00	0,00	0,00	5 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 665,41	0,00
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
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
2.		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		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
3.		Urządzenia techniczne i maszyny		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
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
5.		Inne środki trwałe		0,00	5 525,00	0,00	0,00	0,00	5 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 665,41	0,00
III.		Środki trwałe w budowie (inwestycje)		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00
IV.		Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00
V.		Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)		0,00	5 525,00	0,00	0,00	0,00	5 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 665,41	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Kozaczyl

DYREKTOR
Ewa Kripka-Zaręba

Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Pile
ul. Bydgoska 21, 64-920 Pila

Nota 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa - Stan na koniec roku	Aktualna wartość rynkowa	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 wieczysto					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

J. Kozłowski
Jolanta Kozłowska

DYREKTOR

Ewa Krupka-Zareba
Ewa Krupka-Zareba

Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Pile
ul. Bydgoska 21, 64-920 Pila

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	
		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

GLÓWNY KSIĘGOWY
J. Kozaczek
Jolanta Kozaczek

DYREKTOR
E. Krupka-Zareba
Ewa Krupka-Zareba

Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Działającego i Zawodowego w Pile
ul. Bydgoska 21, 64-920 Pila

Nota 1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Należności 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Jolanta Kozaczyla

DYREKTOR


Ewa Krupka-Zargba

Centrum Wsparcia Rzeczności, Kształcenia Działalnego i Zawodowego w Pile
ul. Bydgoska 21, 64-920 Pila

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

Nota 1.10 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 koniec roku	
		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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
J. Kozłowski
Jolanta Kozłowska

DYREKTOR
Ewa Krupka-Zargba
Ewa Krupka-Zargba

Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Działnego i Zawodowego w Pile
ul. Bydgoska 21, 64-920 Pila

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

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

DYREKTOR

Ewa Kwypka-Zareba

Ewa Kwypka-Zareba

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Kozaczyn

Jolanta Kozaczyn

Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Pile
ul. Bydgoska 21, 64-920 Pila

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

* Uszczegółowienie pozycji "pozostałe":

GLÓWNY KSIĘGOWY

J. Kosiński
Jolanta Kosińska

DYREKTOR

Ewa Krupka-Ząbka
Ewa Krupka-Ząbka

Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Działnego i Zawodowego w Pile
ul. Bydgoska 21, 64-920 Pila

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	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00	15 607,75
3.	Odprawy pośmiertne	0,00	0,00
4.	Ekwiwalenty za urlop	6 992,12	0,00
5.	Pozostałe	0,00	0,00
Razem		6 992,12	15 607,75

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Kozaczuk
Joanna Kozaczuk

DYREKTOR

Ewa Krupka-Zareba
Ewa Krupka-Zareba

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 różnic 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	

GLÓWNY KSIĘGOWY
J. Kozłowski
Jolanta Kozłowska

DYREKTOR
Ewa Krupka-Zaręba

Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Pile
ul. Bydgoska 21, 64-920 Pila

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

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

Nota 3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
	Środki przeznaczone na wydatki związane ze zwalczaniem pandemii COVID-19. Wydatki wynosiły łącznie (Budżet +WRD):	1 312,67	699,31
		0	0
		0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Kosińska
.....
(Główny księgowy)

14.02.2022
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Ewa Krzyżka-Zareba
.....
(Kierownik jednostki)