

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
**(WSZPTW CER) WIELKOPOLSKI  
 SAMORZĄDOWY ZESPÓŁ PLACÓWEK  
 TERAPEUTYCZNO WYCHOWAWCZYCH  
 W CEREKWICY NOWEJ  
 001098805**

Numer identyfikacyjny REGON

**BILANS**  
**jednostki budżetowej**  
**lub samorządowego zakładu budżetowego**  
**sprządzony**  
**na dzień 31/12/2019**

Adresat:

ZARZĄD  
 WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO  
 W POZNANIU

| AKTYWA                                                                                                                               | Stan na<br>początek roku | Stan na<br>koniec roku | PASYWA                                                                                        | Stan na<br>początek roku | Stan na<br>koniec roku |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                                                                                              | 5 803 304,18             | 5 576 243,77           | <b>A. Fundusze</b>                                                                            | 5 585 336,12             | 5 316 847,79           |
| I. Wartości niematerialne i<br>prawne                                                                                                | 3 040,00                 | 760,00                 | I. Fundusz jednostki                                                                          | 10 760 282,01            | 11 153 470,34          |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                           | 5 800 264,18             | 5 575 483,77           | II. Wynik finansowy netto (+,-)                                                               | -5 174 945,89            | -5 836 622,55          |
| 1. Środki trwałe                                                                                                                     | 5 725 579,18             | 5 500 798,77           | 1. Zysk netto (+)                                                                             | 0,00                     | 0,00                   |
| 1.1. Grunty                                                                                                                          | 112 000,00               | 112 000,00             | 2. Strata netto (-)                                                                           | -5 174 945,89            | -5 836 622,55          |
| 1.1.1. Grunty stanowiące<br>własność jednostki<br>samorządu terytorialnego,<br>przekazane w użytkowanie<br>wieczyste innym podmiotom | 0,00                     | 0,00                   | III. Odpisy z wyniku finansowego<br>(nadwyżka środków<br>obrotowych) (-)                      | 0,00                     | 0,00                   |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty<br>inżynierii lądowej i wodnej                                                                        | 5 585 364,60             | 5 366 230,30           | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych<br>jednostek                                                | 0,00                     | 0,00                   |
| 1.3. Urządzenia techniczne i<br>maszyny                                                                                              | 3 798,90                 | 1 652,65               | <b>B. Fundusz placówek</b>                                                                    | 0,00                     | 0,00                   |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                               | 24 415,68                | 20 915,82              | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>                                                           | 0,00                     | 0,00                   |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                              | 0,00                     | 0,00                   | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na<br/>zobowiązania</b>                                          | 476 466,64               | 470 152,37             |
| 2. Środki trwałe w budowie<br>(inwestycje)                                                                                           | 74 685,00                | 74 685,00              | I. Zobowiązania<br>długoterminowa                                                             | 0,00                     | 0,00                   |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w<br>budowie (inwestycje)                                                                               | 0,00                     | 0,00                   | II. Zobowiązania<br>krótkoterminowe                                                           | 476 466,64               | 470 152,37             |
| III. Należności długoterminowe                                                                                                       | 0,00                     | 0,00                   | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw<br>i usług                                                    | 0,00                     | 0,00                   |
| IV. Długoterminowe aktywa<br>finansowe                                                                                               | 0,00                     | 0,00                   | 2. Zobowiązania wobec<br>budżetów                                                             | 11 414,61                | 2 247,98               |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                                   | 0,00                     | 0,00                   | 3. Zobowiązania z tytułu<br>ubezpieczeń i innych<br>świadczeń                                 | 47 081,85                | 53 717,73              |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                                          | 0,00                     | 0,00                   | 4. Zobowiązania z tytułu<br>wynagrodzeń                                                       | 232 597,19               | 265 007,41             |
| 3. Inne długoterminowe aktywa<br>finansowe                                                                                           | 0,00                     | 0,00                   | 5. Pozostałe zobowiązania                                                                     | 0,00                     | 0,00                   |
| V. Wartość mienia<br>zlikwidowanych jednostek                                                                                        | 0,00                     | 0,00                   | 6. Sumy obce (depozytowe,<br>zabezpieczenie wykonania<br>umów)                                | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                                                                                            | 258 498,58               | 210 756,39             | 7. Rozliczenia z tytułu<br>środków na wydatki<br>budżetowe i z tytułu<br>dochodów budżetowych | 0,00                     | 70,92                  |
| I. Zapasy                                                                                                                            | 6 930,87                 | 15 585,33              | 8. Fundusze specjalne                                                                         | 185 372,99               | 149 108,33             |
| 1. Materiały                                                                                                                         | 6 930,87                 | 15 585,33              | 8.1. Zakładowy Fundusz<br>Świadczeń Socjalnych                                                | 185 372,99               | 149 108,33             |
| 2. Półprodukty i produkty w<br>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                                                                                                       | 228 200,11               | 189 168,69             |                                                                                               |                          |                        |
| 1. Należności z tytułu dostaw i<br>usług                                                                                             | 54 780,11                | 43 743,83              |                                                                                               |                          |                        |
| 2. Należności od budżetów                                                                                                            | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                               |                          |                        |
| 3. Należności z tytułu<br>ubezpieczeń i innych<br>świadczeń                                                                          | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                               |                          |                        |
| 4. Pozostałe należności                                                                                                              | 173 420,00               | 145 424,86             |                                                                                               |                          |                        |
| 5. Rozliczenia z tytułu<br>środków na wydatki<br>budżetowe i z tytułu<br>dochodów budżetowych                                        | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                               |                          |                        |
| III. Krótkoterminowe aktywa<br>finansowe                                                                                             | 23 367,60                | 6 002,37               |                                                                                               |                          |                        |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                                                                          | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                               |                          |                        |
| 2. Środki pieniężne na<br>rachunkach bankowych                                                                                       | 23 367,60                | 6 002,37               |                                                                                               |                          |                        |
| 3. Środki pieniężne<br>państwowego funduszu<br>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<br>finansowe                                                                                          | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                               |                          |                        |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                                                                       | 0,00                     | 0,00                   |                                                                                               |                          |                        |
| <b>Suma aktywów</b>                                                                                                                  | <b>6 061 802,76</b>      | <b>5 787 000,16</b>    | <b>Suma pasywów</b>                                                                           | <b>6 061 802,76</b>      | <b>5 787 000,16</b>    |



p.o. Główny Księgowy

*[Signature]*  
mgr Agnieszka Kołodziejczak

(główny księgowy)

2020 - 02 - 15

(rok    miesiąc    dzień)

p.o. DYREKTOR

*[Signature]*  
mgr Karolina Kosmowska

(kierownik jednostki)

Sprawa: Sprawy finansowe projektu

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

28 -05- 2020

INSPEKTOR

*[Signature]*

Aleksandra Soltysiak



**Wielkopolski Samorządowy Zespół  
Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych  
w Cerekwicy Nowej**  
(WSZPTW CER) WIELKOPOLSKI  
SAMORZĄDOWY ZESPÓŁ PLACÓWEK  
TERAPEUTYCZNO WYCHOWAWCZYCH  
W CEREKWICY NOWEJ  
001098805  
Numer identyfikacyjny REGON

**Rachunek zysków i strat jednostki  
(wariant porównawczy)  
sporządzony na dzień 31/12/2019**

Adresat:  
**ZARZĄD  
WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO  
w POZNANIU**

|                                                                                                                                                                 | Stan na koniec<br>roku poprzedniego | Stan na koniec<br>roku bieżącego |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                | <b>117 437,49</b>                   | <b>141 409,27</b>                |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                       | 117 437,49                          | 141 409,27                       |
| 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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                       | <b>5 324 984,50</b>                 | <b>5 982 948,26</b>              |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                  | 224 740,39                          | 225 695,23                       |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                | 473 315,85                          | 515 950,98                       |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                | 263 820,36                          | 274 950,11                       |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                            | 7 277,00                            | 4 872,00                         |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                | 3 294 502,43                        | 3 779 758,31                     |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                  | 1 024 671,51                        | 1 145 265,41                     |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                 | 24 656,96                           | 21 456,22                        |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                  | 0,00                                | 0,00                             |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                      | 12 000,00                           | 15 000,00                        |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>                                                                                                        | <b>-5 207 547,01</b>                | <b>-5 841 538,99</b>             |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                        | <b>43 587,04</b>                    | <b>5 988,80</b>                  |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Dotacje                                                                                                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                  | 43 587,04                           | 5 988,80                         |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                           | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| 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                             |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                                                                                      | <b>-5 163 959,97</b>                | <b>-5 835 550,19</b>             |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | <b>428,69</b>                       | <b>1 175,62</b>                  |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Odsetki                                                                                                                                                     | 428,69                              | 1 175,62                         |
| III. Inne                                                                                                                                                       | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| I. Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Inne                                                                                                                                                        | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | <b>-5 163 531,28</b>                | <b>-5 834 374,57</b>             |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | <b>11 414,61</b>                    | <b>2 247,98</b>                  |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | <b>-5 174 945,89</b>                | <b>-5 836 622,55</b>             |

p.o. Główny Księgowy  
(główny księgowy)  
mgr Agnieszka Korodziejczak

2020-02-13  
(rok miesiąc dzień)

p.o. DYREKTOR  
(kierownik jednostki)  
mgr Karolina Kosmowska

Sprawa o udzielenie finansów przyjęto

28-05-2020

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

INSPEKTOR  
Soltysiak  
Aleksandra Soltysiak

Wielkopolski Samorządowy Zespół  
Placówek Terapeutycznych i Wychowawczych  
w Cerekwicy Nowej  
(WSZPTW CER) WIELKOPOLSKI  
SAMORZĄDOWY ZESPÓŁ PLACÓWEK  
TERAPEUTYCZNO WYCHOWAWCZYCH  
W CEREKWICY NOWEJ  
001098805  
Numer identyfikacyjny REGON

**Zestawienie zmian  
w funduszu jednostki  
sporządzone na dzień 31/12/2019**

Adresat:  
ZARZĄD  
WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO  
W POZNANIU

|                                                                                                                                             | Stan na koniec<br>roku poprzedniego | Stan na koniec<br>roku bieżącego |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                         | <b>10 658 275,72</b>                | <b>10 760 282,01</b>             |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                          | 5 128 493,37                        | 5 571 064,19                     |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 5 038 034,37                        | 5 571 064,19                     |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                   | 90 459,00                           | 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)                                                                                               | 5 026 487,08                        | 5 177 875,86                     |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 4 927 151,24                        | 5 174 945,89                     |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 0,00                                | 830,83                           |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     | 7 940,58                            | 0,00                             |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         | 90 459,00                           | 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                                                                                                                      | 936,26                              | 2 099,14                         |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                          | <b>10 760 282,01</b>                | <b>11 153 470,34</b>             |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)</b>                                                                                      | <b>-5 174 945,89</b>                | <b>-5 836 622,55</b>             |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                           | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                         | 5 174 945,89                        | 5 836 622,55                     |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                              | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>IV. Fundusz ( II +,- III )</b>                                                                                                           | <b>5 585 336,12</b>                 | <b>5 316 847,79</b>              |

p.o. Główny Księgowy

mgr Agnieszka Podziejczak

2020-02-13  
(rok miesiąc dzień)

p.o. DYREKTOR

(kierownik jednostki)  
mgr Karolina Kosmowska

Sprawa finansowa przyjęta

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

28-05-2020

INSPEKTOR

Solty  
Aleksandra Soltysiak



## Spis treści



### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

### II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

| punkt z zał.12 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.1            | Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
| 1.2            | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.3            | Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.4            | Wartość gruntów użytkowanych wieczystie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.5            | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.6            | Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.7            | Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)                                                                                                                                  |
| 1.8            | Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.9            | Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.10           | Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego                                                                                                                                |
| 1.11           | Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.12           | Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                  |
| 1.13           | Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie                                                                                                                                                                           |
| 1.14           | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.15           | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.16           | Inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 2.1            | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2.2            | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2.3            | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2.4            | Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych                                                                                                                                                                                                                   |
| 2.5            | Inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 3              | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                  |

p.o. Główny Księgowy

p.o. DYREKTOR

mgr Agnieszka Kłodziejczak

mgr Karolina Kosmowska



INFORMACJA DODATKOWA



I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| 1.1 | Nazwa jednostki                                                                         |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------|
|     | Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno- Wychowawczych w Cerekwicy Nowej |

| 1.2 | Siedziba jednostki |
|-----|--------------------|
|     | Cerekwica Nowa     |

| 1.3 | Adres jednostki                  |
|-----|----------------------------------|
|     | Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo |

| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki |
|-----|---------------------------------------------|
|     | edukacja                                    |
|     | opieka                                      |
|     | wychowanie                                  |
|     |                                             |
|     |                                             |

| 2. | Okres objęty sprawozdaniem                 |
|----|--------------------------------------------|
|    | Rok kalendarzowy 01.01.2019. - 31.12.2019. |

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

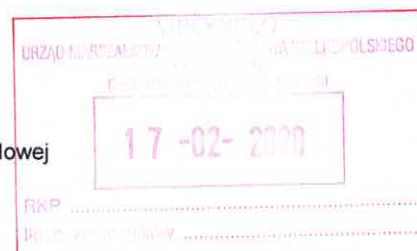
p.o. Główny Księgowy

mgr Agnieszka Kołodziejczak

p.o. DYREKTOR

mgr Karolina Kośmowska





|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>4.</b>  | <b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>4.1</b> | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|            | <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 1 000 zł księguje się bezpośrednio w koszty na podstawie dowodu księgowego, bez obowiązku prowadzenia ewidencji.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości od 1 000 zł do 3 500 zł zalicza się w koszty w momencie oddania do używania i ewidencjonuje w ewidencji ilościowej (pozabilansowej).</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości od 3 501 zł do 10 000 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są umarzane w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i są amortyzowane począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym te wartości oddano do użytkowania. Odpisów umorzeniowych dokonuje się na koniec roku obrotowego jednorazowo za okres całego roku budżetowego. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł umarza się wg stawki 50%.</p> |
| <b>4.2</b> | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|            | <p>Rzeczowe aktywa trwałe ewidencjonuje się w podziale na podstawowe środki trwałe 011 Środki trwałe oraz pozostałe środki trwałe na koncie 013, zbiory biblioteczne ujmuje się na koncie 014. Środki trwałe umarzane i amortyzowane są jednorazowo na koniec roku. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych środków trwałych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Amortyzacja obciąża konto 400 Amortyzacja. Umorzenie pozostałych środków trwałych ujmuje się na koncie 072.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>4.3</b> | <b>Należności długoterminowe</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|            | <p>Należności długoterminowe obejmują należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok, licząc od dnia bilansowego. 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>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>4.4</b> | <b>Długoterminowe aktywa trwałe</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|            | <p>Do długoterminowych aktywów finansowych zalicza się akcje, udziały, inne papiery wartościowe. WSZPT-W w Cerekwicy Nowej nie występują długoterminowe aktywa finansowe.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>4.5</b> | <b>Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|            | <p>WSZPT-W w Cerekwicy Nowej uprzejmie informuje, iż nie posiada mienia zlikwidowanych jednostek</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>4.6</b> | <b>Zapasy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|            | <p>WSZPT-W Cerekwicy Nowej zapasy obejmują konto 310 (Materiały), na którym księgowane są faktury zakupowe artykułów spożywczych. Konto służy do ustalenia stanu zapasów w miejscu użytkowania. Strona Wn ujmuje zwiększenie ilości i wartości stanu zapasów materiałów, Strona Ma jego zmniejszenia. Osoba materialnie odpowiedzialna przyjmuje towar do magazynu przy czym wydaje go na podstawie dziennych zapotrzebowań żywnościowych dla wychowanków tutejszej Placówki. Na koniec pracownik weryfikuje rozchody i szacuje wartość przeciętnego kosztu żywienia jednej osoby oraz sporządza na koniec miesiąca PK poniesionych kosztów. Przychody i rozchody materiałów wyceniane są według rzeczywistych cen nabycia. Na koniec roku sporządzany jest spis z natury zapasów, który odzwierciedla aktualny stan magazynu.</p>                                                                                                                                                            |
| <b>4.7</b> | <b>Należności krótkoterminowe</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|            | <p>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. Należności krótkoterminowe z tytułu dochodów budżetowych, których termin płatności przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych”.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

p.o. Główny Księgowy

mgr Agnieszka Kołodziejczak

p.o. DYREKTOR

mgr Karolina Kosmowska

URZĄD MIĘDZYGOSPODARSTWA  
POLSKIEGO  
17-02-2020

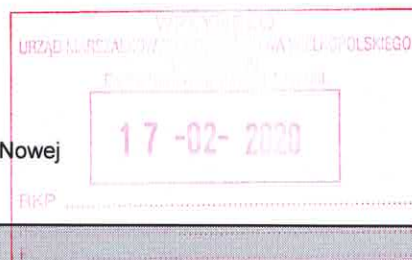
vej

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4.8 | <b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|     | <b>Krótkoterminowe papiery wartościowe</b> to aktywa finansowe nabyte w celu odsprzedaży, lub których termin wykupu jest krótszy od jednego roku od dnia bilansowego (np. akcje obce, obligacje obce, bony skarbowe, weksle i inne o terminie wykupu powyżej 3 miesięcy, a krótszym od 1 roku). Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa. |

p.o. DYREKTOR

mgr Karolina Kosmowska





Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno- Wychowawczych w Cerekwicy Nowej  
Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>4.9</b>  | <b>Rozliczenia międzyokresowe (czynne)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|             | Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, lecz dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Wycenia się je według wartości nominalnej. WSZPT-W w Cerekwicy Nowej nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>4.10</b> | <b>Fundusz jednostki</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|             | <p><b>Konto 800</b> służy do ewidencji równowartości majątku trwałego i obrotowego jednostki i ich zmian. Na stronie Wn konta 800 ujmuje się zmniejszenia funduszu, a na stronie Ma konta 800 jego zwiększenia, zgodnie z odrębnymi przepisami regulującymi gospodarkę finansową jednostki.</p> <p>Na stronie Wn konta 800 ujmuje się w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- przeksięgowanie, w roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, straty bilansowej roku ubiegłego (ujemny wynik finansowy) z konta 860,</li> <li>- przeksięgowanie, pod datą sprawozdania budżetowego, zrealizowanych dochodów budżetowych z konta 222,</li> <li>- przeksięgowanie, w końcu roku obrotowego, dotacji z budżetu i środków budżetowych wykorzystanych na inwestycje z konta 810,</li> <li>- różnice z aktualizacji środków trwałych,</li> <li>- wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych podstawowych środków trwałych i inwestycji,</li> <li>- pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek,</li> <li>- przeksięgowanie VAT-U w celu wyodrębnienia</li> </ul> <p>Na stronie Ma konta 800 ujmuje się w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- przeksięgowanie, w roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, zysku bilansowego roku ubiegłego (dodatni wynik finansowy) z konta 860,</li> <li>- przeksięgowanie, pod datą sprawozdania finansowego, zrealizowanych wydatków budżetowych z konta 223,</li> <li>- wpływ dotacji i środków przeznaczonych na finansowanie inwestycji,</li> <li>- różnice z aktualizacji środków trwałych,</li> <li>- nieodpłatne otrzymanie środków trwałych i inwestycji,</li> <li>- aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek,</li> </ul> <p>Do konta 800 należy tak prowadzić ewidencję szczegółową, aby zapewnić możliwość ustalenia przyczyn zwiększeń i zmniejszeń funduszu jednostki.</p> <p>Konto 800 wykazuje na koniec roku saldo Ma, które oznacza stan funduszu jednostki.</p> |
| <b>4.11</b> | <b>Wynik finansowy netto</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|             | Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy". Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4, tj. na kontach kosztów rodzajowych- jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>4.12</b> | <b>Odpisy z wyniku finansowego</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|             | WSZPT-W w Cerekwicy Nowej dostosował się do zmian zasad ewidencji w zakresie nadwyżki WRD. Nadwyżkę środków obrotowych z WRD ewidencjonuje się w księgach rachunkowych wg zapisu: Wn 870, Ma 225. Następnie przeniesienie salda konta 870 - zapis Wn 860 i Ma 870. W RZiS występuje jako odrębna pozycja K - Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty). W Zestawieniu zmian w funduszu jednostki ujęta jest w poz. III. Wynik finansowy netto za rok bieżący oraz w pasywach bilansu w poz. II.2 - Wynik finansowy netto.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>4.13</b> | <b>Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|             | WSZPT-W w Cerekwicy Nowej nie posiada zlikwidowanych jednostek                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>4.14</b> | <b>Fundusze placówek</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|             | WSZPT-W w Cerekwicy Nowej nie posiada placówek                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>4.15</b> | <b>Państwowe fundusze celowe</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

p.o. Główny Księgowy

mgr Agnieszka Kołodziejczak

p.o. DYREKTOR

mgr Karolina Kosmowska

Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno- Wychowawczych w Cerekwicy Nowej  
Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             | Nie dotyczy.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>4.16</b> | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|             | WSZPT-W w Cerekwicy Nowej nie posiada zobowiązań długoterminowych.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>4.17</b> | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|             | Są to wszystkie zobowiązania wynikające z rozrachunków z kontrahentami krajowymi i zagranicznymi z tytułu zakupu towarów, materiałów, opakowań i usług obcych, także prowadzonego przez jednostkę skupu produktów rolnych oraz surowców wtórnych, wynikające z zapisów ewidencji analitycznej do konta 201 "Rozrachunki z dostawcami", jako saldo kredytowe tego konta ustalone na dzień bilansowy. Na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty tzn. łącznie z odsetkami z tytułu zwłoki w zapłacie, jeżeli jednostka jako nabywca została nimi obciążona przez wierzyciela lub zgodnie z umową i zasadą memoriału sama je naliczyła. |



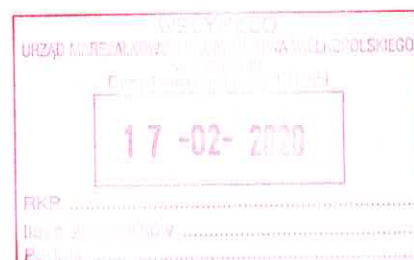
p.o. Główny Księgowy  
mgr Agnieszka Kołodziejczak

p.o. DYREKTOR  
mgr Karolina Kosmowska



Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno- Wychowawczych w Cerekwicy Nowej  
Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>4.18</b> | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|             | Konto 840 służy do ewidencji przychodów zaliczanych do przyszłych okresów oraz innych rozliczeń międzyokresowych i rezerw. Na stronie Ma konta 840 ujmuje się utworzenie i zwiększenie rezerwy, a na stronie Wn konta 840 ich zmniejszenie bądź rozwiązanie<br>WSZPT-W w Cerekwicy Nowej nie tworzy się rezerw. |
| <b>4.19</b> | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|             | WSZPT-W w Cerekwicy Nowej nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów.                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>4.20</b> | <b>Koszty - ewidencja i rozliczanie</b>                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|             | Koszty ewidencjonowane są wg rodzajów na kontach zespołu 4. Na koniec roku obrotowego saldo konta przenosi się na stronę Wn konta 860. Konto nie wykazuje salda na koniec roku obrotowego.                                                                                                                      |
| <b>4.21</b> | <b>Przychody - ewidencja i rozliczanie</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|             | Przychody ewidencjonowane są wg rodzajów na kontach zespołu 7. Na koniec roku obrotowego saldo konta przenosi się na konto 860. Konto nie wykazuje salda na koniec roku obrotowego.                                                                                                                             |
| <b>5</b>    | <b>Inne informacje</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|             | Brak                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |



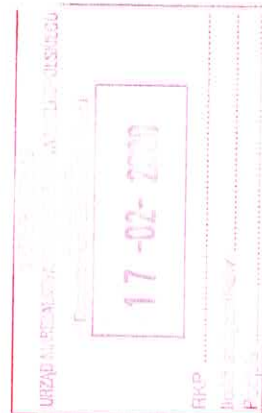
p.o. Główny Księgowy  
mgr Agnieszka Kołodziejczak

p.o. DYREKTOR  
mgr Karolina Kosmowska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek  
Terapeutyczno-Wychowawczych w Cerekwicy Nowej  
Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo

| 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                                                                                 | WARTOŚĆ<br>BRUTTO -<br>stan na początek<br>roku | Zwiększenia                                      |           |                                    |                                                        |                          |      | Zmniejszenia                           |          |            |                                    |                          |      | WARTOŚĆ<br>BRUTTO -<br>stan na koniec roku<br>(3+10-16) |                                            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                  |                                                 | przejęcia ze<br>środków<br>trwałych w<br>budowie | zakup     | przemiesz-<br>czenie<br>wewnętrzne | używane na<br>postawie<br>umów/leasingu<br>finansowego | aktualizacja<br>wartości | inne | zwiększenia<br>ogółem<br>(4+5+6+7+8+9) | sprzedaż | likwidacja | przemiesz-<br>czenie<br>wewnętrzne | aktualizacja<br>wartości | inne |                                                         | zmniejszenia<br>ogółem<br>(11+12+13+14+15) |
| I.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1                                                                                                | 3                                               | 4                                                | 5         | 6                                  | 7                                                      | 8                        | 9    | 10                                     | 11       | 12         | 13                                 | 14                       | 15   | 16                                                      | 17                                         |
| I.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Wartości<br>niematerialne<br>i prawne                                                            | 7 600,00                                        | 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                                                    | 7 600,00                                   |
| II.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Środki trwałe<br>(1+2+3+4+5)                                                                     | 8 734 978,57                                    | 0,00                                             | 55 367,44 | 0,00                               | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00 | 55 367,44                              | 0,00     | 65 724,76  | 0,00                               | 0,00                     | 0,00 | 65 724,76                                               | 8 724 621,25                               |
| 1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Grunty                                                                                           | 112 000,00                                      | 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                                                    | 112 000,00                                 |
| 1.1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Grunty stanowiące<br>własność JST<br>przekazane<br>w użytkowanie<br>wieczyste innym<br>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<br>inżynierii lądowej i<br>wodnej                                      | 7 305 370,61                                    | 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                                                    | 7 305 370,61                               |
| 3.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Urządzenia techniczne i<br>maszyny                                                               | 286 830,53                                      | 0,00                                             | 0,00      | 0,00                               | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00 | 0,00                                   | 0,00     | 28 478,91  | 0,00                               | 0,00                     | 0,00 | 28 478,91                                               | 258 351,62                                 |
| 4.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Środki transportu                                                                                | 170 049,17                                      | 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                                                    | 170 049,17                                 |
| 5.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Inne środki trwałe                                                                               | 860 728,26                                      | 0,00                                             | 55 367,44 | 0,00                               | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00 | 55 367,44                              | 0,00     | 37 245,85  | 0,00                               | 0,00                     | 0,00 | 37 245,85                                               | 878 849,85                                 |
| III.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Środki trwałe w<br>budowie (inwestycje)                                                          | 74 685,00                                       | 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                                                    | 74 685,00                                  |
| IV.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Zaliczki na środki<br>trwałe w budowie<br>(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<br>trwałe (II+III+IV)                                                            | 8 809 663,57                                    | 0,00                                             | 55 367,44 | 0,00                               | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00 | 55 367,44                              | 0,00     | 65 724,76  | 0,00                               | 0,00                     | 0,00 | 65 724,76                                               | 8 799 306,25                               |



p.o. Główny Księgowy

mgr Agnieszka Kłodziejczak

p.o. DYREKTOR

mgr Karolina Kosmowska



Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek  
Terapeutyczno-Wychowawczych w Cerekwicy Nowej  
Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo

| 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 |      |                                     |                                          |                                     |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                   | amortyzacji                       | umorzania 100% | aktualizacja wartości | przemieszczenie wewnętrzne | inne | zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8) | sprzedaż | likwidacja | przemieszczenie wewnętrzne | aktualizacja wartości  | inne | zwiększenia ogółem (10+11+12+13+14) | UMORZENIE - stan na koniec roku (3+9+15) | WARTOŚĆ NETTO - stan na koniec roku |  |
| I.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Wartości niematerialne i prawne                                                   | 4 560,00                          | 0,00           | 0,00                  | 0,00                       | 0,00 | 2 280,00                       | 0,00     | 0,00       | 0,00                       | 0,00                   | 0,00 | 0,00                                | 6 840,00                                 | 760,00                              |  |
| II.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Środki trwałe (1+2+3+4+5)                                                         | 3 009 399,39                      | 55 367,44      | 0,00                  | 0,00                       | 0,00 | 278 782,67                     | 0,00     | 64 359,58  | 0,00                       | 0,00                   | 0,00 | 64 359,58                           | 3 223 822,48                             | 5 600 798,77                        |  |
| I.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 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                                     | 112 000,00                          |  |
| 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                                |  |
| 2.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                             | 1 720 006,01                      | 0,00           | 0,00                  | 0,00                       | 0,00 | 219 134,30                     | 0,00     | 0,00       | 0,00                       | 0,00                   | 0,00 | 0,00                                | 1 939 140,31                             | 5 366 230,30                        |  |
| 3.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Urządzenia techniczne i maszyny                                                   | 283 031,63                        | 781,07         | 0,00                  | 0,00                       | 0,00 | 781,07                         | 0,00     | 27 113,73  | 0,00                       | 0,00                   | 0,00 | 27 113,73                           | 256 698,97                               | 1 652,85                            |  |
| 4.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Środki transportu                                                                 | 145 633,49                        | 3 499,86       | 0,00                  | 0,00                       | 0,00 | 3 499,86                       | 0,00     | 0,00       | 0,00                       | 0,00                   | 0,00 | 0,00                                | 149 133,35                               | 20 915,82                           |  |
| 5.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Inne środki trwałe                                                                | 860 728,26                        | 0,00           | 55 367,44             | 0,00                       | 0,00 | 55 367,44                      | 0,00     | 37 245,85  | 0,00                       | 0,00                   | 0,00 | 37 245,85                           | 878 849,85                               | 0,00                                |  |
| III.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                              | x                                 | x              | x                     | x                          | x    | x                              | x        | x          | x                          | x                      | x    | x                                   | x                                        | 74 695,00                           |  |
| 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)                                                | 3 009 399,39                      | 55 367,44      | 0,00                  | 0,00                       | 0,00 | 278 782,67                     | 0,00     | 64 359,58  | 0,00                       | 0,00                   | 0,00 | 64 359,58                           | 3 223 822,48                             | 5 575 463,77                        |  |

URZĄD MIĘDZYGOSPODARSTWA WIELKOPOLSKIEGO  
17-02-2020

p.o. DYREKTOR  
mgr Karolina Kosmowska

p.o. Główny Księgowy  
mgr Agnieszka Kłodziejczak

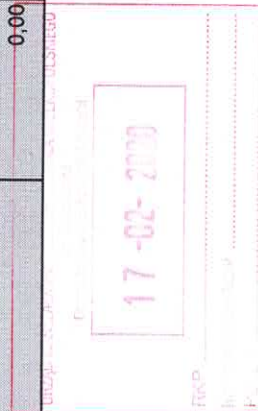


Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych w  
Cerekwicy Nowej  
Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo

| Nota 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |                                                                                     |                                            |                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------|
| Lp.                                                                                                                    | Wyszczególnienie                                                                    | Wartość bilansowa<br>- Stan na koniec roku | Aktualna wartość<br>rynkowa |
| 1.                                                                                                                     | Grunt                                                                               | 0,00                                       | 0,00                        |
| 1.1.                                                                                                                   | Grunt stanowiące własność JST przekazane<br>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<br>niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |                                    |                          |            |               |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|------------|---------------|-------------|
| Lp.                                                                                                                                                                                                    | Wyszczególnienie                   | Stan na początek<br>roku | Utworzenie | Wykorzystanie | Rozwiązanie |
| 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 wieczystie |                  |                          |             |              |                        |
|--------------------------------------------------|------------------|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| Lp.                                              | Wyszczególnienie | Stan na początek<br>roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na<br>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>            |



p.o. Główny Księgowy

mgr Agnieszka Kłodziejczak

p.o. DYREKTOR

mgr Karolina Kosmowska



Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno- Wychowawczych w  
Cerekwicy Nowej  
Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo

| Nota 1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |                                                       |                       |             |              |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|
| Lp.                                                                                                                                                                             | Wyszczególnienie                                      | Stan na początek roku |             | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
| 1.                                                                                                                                                                              | Grunt                                                 | 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                |
|                                                                                                                                                                                 | <b>Razem (1+2+3+4+5)</b>                              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>         |

| 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    |



p.o. Główny Księgowy

mgr Agnieszka Potodziejczak

p.o. DYREKTOR

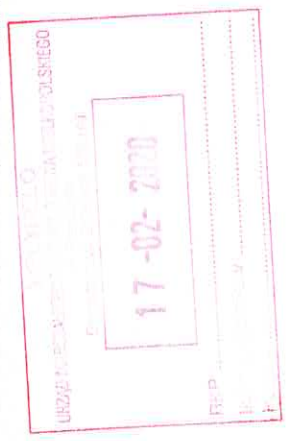
mgr Karolina Kosmowska



Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno-  
 Wychowawczych w Cerekwicy Nowej  
 Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo

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



p.o. Główny Księgowy

mgr Agnieszka Kotodziejczak

p.o. DYREKTOR

mgr Kordina Kosmowska



Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno- Wychowawczych  
w Cerekwicy Nowej  
Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo

| 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      |             |                        |             |               | STAN NA:      |             |               |             |
|                                                                                                                                                             |                                                                  | powyżej 1 roku do 3 lat |             | powyżej 3 lat do 5 lat |             | powyżej 5 lat |               |             |               |             |
|                                                                                                                                                             |                                                                  | początek roku           | koniec roku | początek roku          | koniec roku |               | początek roku | koniec roku | początek roku | koniec roku |
| 1                                                                                                                                                           | 2                                                                | 3                       | 4           | 5                      | 6           | 7             | 8             | 9           | (4+6+8)       | 10          |
| 1.                                                                                                                                                          | Kredyty i pożyczki                                               | 0,00                    | 0,00        | 0,00                   | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 0,00          | 0,00        |
| 2.                                                                                                                                                          | Emisja dłużnych papierów wartościowych                           | 0,00                    | 0,00        | 0,00                   | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 0,00          | 0,00        |
| 3.                                                                                                                                                          | Inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego | 0,00                    | 0,00        | 0,00                   | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 0,00          | 0,00        |
| 4.                                                                                                                                                          | Pozostałe zobowiązania długoterminowe                            | 0,00                    | 0,00        | 0,00                   | 0,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00        | 0,00          | 0,00        |
|                                                                                                                                                             | <b>Razem</b>                                                     | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |

| Nota 1.10 Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby 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                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>Razem</b>                            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |



p.o. Główny Księgowy  
mgr Agnieszka Kłodziejczak

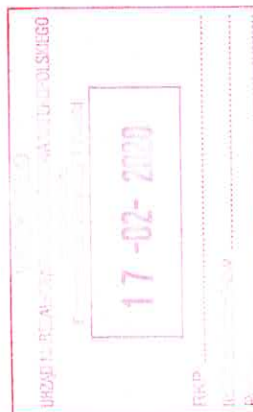
p.o. DYREKTOR  
mgr Karolina Kosmowska



Wielkopolski Samorządowy Zespół Płatówk Terapeutyczno- Wychowawczych  
w Cerekwicy Nowej  
Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo

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

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



p.o. Główny Księgowy

mgr Agnieszka Kłodziejczak

p.o. DYREKTOR

mgr Karolina Kosmowska



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

\* Uszczegółowienie pozycji "pozostałe":

p.o. Główny Księgowy

mgr Agnieszka Kotodzieiczak

~~P.O. DIRECTOR~~

mgr Karolina Kosmowska



Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno- Wychowawczych w Cerekwicy Nowej  
Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo

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

Uwagi

| Nota 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |                      |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| Lp.                                                                        | Wyszczególnienie     | w roku poprzednim | w roku bieżącym   |
| 1.                                                                         | Odprawy emerytalne   | 34 060,40         | 17 575,00         |
| 2.                                                                         | Nagrody jubileuszowe | 32 359,00         | 64 094,00         |
| 3.                                                                         | Odprawy pośmiertne   | 0,00              | 0,00              |
| 4.                                                                         | Ekwiwalenty za urlop | 5 500,08          | 21 779,87         |
| 5.                                                                         | Pozostałe            | 0,00              | 0,00              |
|                                                                            | <b>Razem</b>         | <b>71 919,48</b>  | <b>103 448,87</b> |

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



P.O. DYREKTOR  
mgr Karolina Kosiłowska

p.o. Główny Księgowy  
mgr Agnieszka Kołodziejczak



KOREKTA

WPLYNEŁO  
URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO  
w Poznaniu  
Departament Edukacji i Nauki  
09-03-2020  
Ilość załączników  
23678

| Nota 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |                                                            |           |        |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------|--------|
| Lp.                                                       | Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów | Materiały | Towary |
| 1.                                                        | Utrata cech użytkowych i handlowych                        | 0,00      | 0,00   |
| 2.                                                        | Inne przyczyny                                             | 0,00      | 0,00   |
|                                                           | Razem                                                      | 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 |
| 1.                                                                                                                                  | Przychody                             | 12 746,28             | 2 000,00            |
| a)                                                                                                                                  | o nadzwyczajnej wartości, w tym:      |                       |                     |
| -                                                                                                                                   |                                       | 0,00                  | 0,00                |
| -                                                                                                                                   |                                       | 0,00                  | 0,00                |
| -                                                                                                                                   |                                       | 0,00                  | 0,00                |
| b)                                                                                                                                  | które wystąpiły incydentalnie, w tym: |                       |                     |
| -                                                                                                                                   | odszkodowania z ubezpieczenia         | 12 746,28             | 2 000,00            |
| -                                                                                                                                   | darowizny                             | 12 746,28             | 0,00                |
|                                                                                                                                     |                                       | 0,00                  | 2 000,00            |
| 2.                                                                                                                                  | Koszty                                | 12 746,28             | 2 000,00            |
| a)                                                                                                                                  | o nadzwyczajnej wartości, w tym:      |                       |                     |
| -                                                                                                                                   |                                       | 0,00                  | 0,00                |
| -                                                                                                                                   |                                       | 0,00                  | 0,00                |
| -                                                                                                                                   |                                       | 0,00                  | 0,00                |
| b)                                                                                                                                  | które wystąpiły incydentalnie, w tym: |                       |                     |
|                                                                                                                                     |                                       | 12 746,28             | 2 000,00            |

p.o. Główny Księgowy  
mgr Agnieszka Kotodziejczak

p.o. DYREKTOR  
mgr Karolina Kosmowska

Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno- Wychowawczych w Cerekwicy Nowej  
Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo

|   |                                                                                         |           |          |  |
|---|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------|--|
| - | koszty związane z remontem i naprawami budynków mieszkalnych wskutek huraganów w 2017r. | 12 746,28 | 0,00     |  |
| - | zakup sprzętu rtv i wyposażenia dla wychowanek                                          | 0,00      | 2 000,00 |  |

p.o. Główny Księgowy  
mgr Agnieszka Kotodziejczak

p.o. DYREKTOR  
mgr Karolina Kosinowska



Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno- Wychowawczych w Cerekwicy Nowej  
Cerekwica Nowa, 63-233 Jaraczewo

| 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 |  |   |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---|---|
|                                                                                                                                                                 |  | 0 | 0 |
|                                                                                                                                                                 |  | 0 | 0 |
|                                                                                                                                                                 |  | 0 | 0 |

p.o. Główny Księgowy

mgr Agnieszka Kosińska

2020.02.13.  
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR

mgr Karolina Kosmowska

(Kierownik jednostki)

