

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki Wojewódzki Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Piotrkowie Trybunalskim
1.2.	siedzibę jednostki 97-300 Piotrków Trybunalski ul. Dąbrowskiego 13
1.3.	adres jednostki 97-300 Piotrków Trybunalski ul. Dąbrowskiego 13
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki organizacja i prowadzenie doskonalenia zawodowego nauczycieli
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021 r.-31.08.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) prowadzenie ksiąg rachunkowych zgodnie z Ustawą o rachunkowości, plan kont dla jednostek budżetowych, aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
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 odrębny załącznik
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie nie dotyczy
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 nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie dotyczy
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) nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat nie dotyczy b) powyżej 3 do 5 lat nie dotyczy c) powyżej 5 lat nie dotyczy
1.10.	kwotę 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 nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę 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 nie dotyczy
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 nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	odrębny załącznik
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wanda Mikeladze-Janowska 23.11.2021

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
BVJ
mgr Iwona Buchalska

(kierownik jednostki)

PROTOKÓŁ
ZDAWCZO – ODBIORCZY MIENIA I DOKUMENTACJI
WOJEWÓDZKIEGO OŚRODKA DOSKONALENIA NAUCZYCIELI
W PIOTRKOWIE TRYBUNASKIM

sporządzony w dniu 01.09.2021 r. według stanu na dzień 31.08.2021.r. pomiędzy:

Przekazującymi:

Dyrektorem Wojewódzkiego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli w Piotrkowie Trybunalskim- Iwoną Buchalską
Główną księgową - Wandą Mikeladze-Janowską

Przejmującymi:

Dyrektorem Centrum Rozwoju Edukacji Województwa Łódzkiego w Piotrkowie Trybunalskim -Iwoną Buchalską
Główną księgową - Wandą Mikeladze-Janowską

w obecności: Zastępcy głównej księgowej- Sylwii Walter

Przekazujący przekazują **Przejmującym** mienie i dokumentację oraz wszelkie sprawy związane z zarządzaniem Wojewódzkim Ośrodkiem Doskonalenia Nauczycieli w Piotrkowie Trybunalskim, w tym sprawy znajdujące się w toku w chwili sporządzenia niniejszego protokołu, według następującego wyszczególnienia:

1. informacja o zobowiązaniach, należnościach i depozycie środków ZFŚS oraz stanie środków finansowych, zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do protokołu,

Niniejszy protokół wraz z załącznikami sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach, z których po jednym egzemplarzu otrzymują: Przekazujący, Przejmujący do wiadomości organu prowadzącego.

Podpisy Przekazujących

WOJEWÓDZKI OŚRODEK
DOSKONALENIA NAUCZYCIELI
W PIOTRKOWIE TRYBUNALSKIM
97-300 Piotrków Tryb., ul. Dąbrowskiego 13
Tel. 44 649 65 66, 44 649 54 79

GŁÓWNY KSIĘGOWY

gr Wanda Mikeladze-Janowska

W obecności:

Zastępcy Głównej Księgowej

Sylvia Walter

DYREKTOR
mgr Iwona Buchalska

Podpisy Przejmujących

CENTRUM ROZWOJU EDUKACJI WOJEWÓDZTWA ŁÓDZKIEGO
W PIOTRKOWIE TRYBUNALSKIM
97-300 Piotrków Trybunalski, ul. Wojska Polskiego 2
Tel.: 44 649 65 66, 44 649 50 77
NIP 771-29-15-691 REGON 389760086

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Wanda Mikeladze-Janowska

DYREKTOR
Centrum Rozwoju Edukacji Województwa Łódzkiego
w Piotrkowie Trybunalskim
mgr Iwona Buchalska

Informacja o zobowiązaniach, należnościach i depozycie oraz stanie środków finansowych

**WOJEWÓDZKIEGO OŚRODKA DOSKONALENIA NAUCZYCIELI
W PIOTRKOWIE TRYBUNALSKIM**

1. Księgi rachunkowe prowadzone przez *Główną Księgową Wandę Mikeladze-Janowską*
2. Stan zobowiązań, należności i depozytu Wojewódzkiego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli w Piotrkowie Trybunalskim wynikających z dokumentów finansowo - księgowych – jak w tabeli nr 1.

Tabela nr 1. Zobowiązania, należności i depozyty wobec kontrahentów i pracowników.

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota w zł na dzień 31.08.2021 r.	Termin zapłaty	Zestawienie obrotów i sald
1	Składki na ubezpieczenia społeczne za m-c VIII.2021 r. oraz od dodatkowego wynagrodzenia rocznego	60752,34	do 05.09.2021 r. oraz do 5 kwietnia 2022 r. od dodatkowego wynagrodzenia rocznego	Konto 229
2	Podatek od wynagrodzeń za m-c VIII.2021 r.	9509,00	do 20.09.2021 r.	Konto 225
3	Zarząd Nieruchomości Województwa Łódzkiego	431,18	do 15.09.2021 r.	Konto 201
4	Zobowiązania wobec pracowników z tytułu używania i prania odzieży roboczej	348,80	do 21.09.2021 r.	Konto 234
5	Naliczone dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2021 r. - zobowiązania wobec pracowników	84089,09	Do końca marca 2022 r.	Konto 231
6	Należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych od pracowników i emerytów	66612,67	Spłata według terminów określonych w umowach	Konto 234
7	Depozyt ZFSS należności	25005,46	Według stanu przekazania z rachunku bankowego ZFSS do depozytu	Konto 240
	RAZEM	246748,54		

du *Boj* *AS*

3. Stan środków finansowych na bieżącym rachunku bankowym nr:
21 1240 3116 1111 0000 3503 5750
kwota: **0,00 zł**,
słownie: zero zł
4. Stan środków finansowych na rachunku bankowym zakładowego funduszu świadczeń
socjalnych nr:
95 1240 3116 1111 0000 3503 5776
kwota: **0,00 zł**,
słownie: zero zł
5. Stan środków finansowych na rachunku bankowym dochodów budżetowych nr:
58 1240 3116 1111 0000 3503 5763
kwota: **0,00 zł**,
słownie: zero zł
6. Stan środków finansowych na rachunku bankowym pomocniczym budżetowym nr:
06 1240 3116 1111 0010 0480 2832
kwota: **0,00 zł**,
słownie: zero zł
7. Stan środków finansowych na rachunku bankowym pomocniczym budżetowym do
rozliczeń depozytów finansowych i zabezpieczeń z tytułu umów nr:
73 1240 3116 1111 0010 2508 6266
kwota: **0,00 zł**,
słownie: zero zł
8. Stan środków finansowych na rachunku bankowym pomocniczym budżetowym do
rozliczeń podatku VAT nr:
73 1240 3116 1111 0010 7977 4090
kwota: **0,00 zł**,
słownie: zero zł
9. Stan środków finansowych na rachunku bankowym pomocniczym budżetowym do
rozliczeń dotacji doradców metodycznych nr:
78 1240 6292 1111 0010 9899 3481
kwota: **0,00 zł**,
słownie: zero zł

WOJEWÓDZKI OŚRODEK
PROFESJONALNA NAUCZYCIELI
W PIOTRKOWIE TRYBUNALSKIM
97-300 Piotrków Tryb., ul. Dąbrowskiego 13
Tel. 44 649 65 66, 44 649 54 79
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Podpis Przekazujących
DYREKTOR
mgr Iwona Buchalska
W obecności:
Zastępcy Głównej Księgowej
Sylvia Welter

CENTRUM ROZWOJU EDUKACJI WOJEWÓDZKI
W PIOTRKOWIE TRYBUNALSKIM
97-300 Piotrków Trybunalski, ul. Wojska Polskiego 2
Tel.: 44 649 65 66, 44 649 50 77
NIP 771-29-15-691 REGON 389760086
Podpis Przejmujących
DYREKTOR
Centrum Rozwoju Edukacji Województwa Łódzkiego
w Piotrkowie Trybunalskim
mgr Iwona Buchalska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
3 mgr Wanda Mikeladze-Janowska