

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1	Nazwa jednostki
	Regionalne Centrum Profilaktyki Uzależnień dla Dzieci i Młodzieży w Rogoźnie

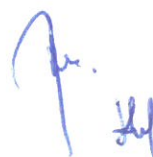
1.2	Siedziba jednostki
	ul. Wielka Poznańska 89, 64-610 Rogoźno

1.3	Adres jednostki
	ul. Wielka Poznańska 89, 64-610 Rogoźno

1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Celem działania Centrum jest realizacja programów profilaktycznych, prewencyjno-interwencyjnych, edukacyjnych i wychowawczych ze szczególnym uwzględnieniem tematyki uzależnień oraz szeroko pojętej interwencji kryzysowej, promowania zdrowia i aktywnych form wypoczynku dziecięcego, zadania te skierowane są także do dotkniętych problemami społecznymi dzieci i młodzieży zamieszkujących w kraju i poza krajem.

2.	Okres objęty sprawozdaniem
	01.01.2023 - 31.12.2023

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



<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>
	Po stronie Wn kont księgowych księguje się wszelkie przychody tj. zwiększenie ich wartości początkowej, po stronie Ma wszelkie zmniejszenia stanu i wartości początkowej oraz rozchody na skutek sprzedaży lub likwidacji, których przewidywany okres użytkowania jest dłuższy niż 1 rok. Wartości niematerialne i prawne zalicza się w chwili nabycia jednorazowo w koszty o wartości do 10.000,00 zł. Wycena wartości niematerialnych i prawnych - wg cen nabycia, wg protokołu przyjęcia.
<b>4.2</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>
	Po stronie Wn kont księgowych księguje się wszelkie przychody tj. zwiększenie ich wartości początkowej, po stronie Ma wszelkie zmniejszenia stanu i wartości początkowej oraz rozchody na skutek sprzedaży lub likwidacji. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w każdym przypadku gdy wartość początkowa jest wyższa niż 10.000,00 zł amortyzację dokonuje się raz w roku zgodnie z tabelą amortyzacyjną na koniec roku obrotowego, a do wartości 10.000,00 zł jednorazowo w momencie nabycia. Udokumentowanie stanu i rachunku środków trwałych prowadzone jest za pomocą ewidencji syntetycznej. Wyceny środków trwałych dokonuje się na podstawie cen nabycia, otrzymania wg protokołu otrzymania.
<b>4.3</b>	<b>Należności długoterminowe</b>
	<i>nie występują</i>
<b>4.4</b>	<b>Długoterminowe aktywa trwałe</b>
	<i>nie występują</i>
<b>4.5</b>	<b>Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>
	<i>nie dotyczy</i>
<b>4.6</b>	<b>Zapasy</b>
	<i>nie występują</i>
<b>4.7</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>
	Obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów niezaliczonych do aktywów finansowych. Metoda wyceny - w kwocie wymagalnej zapłaty.
<b>4.8</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>
	Aktywa finansowe to środki na rachunkach bankowych jednostki - rachunku podstawowym oraz rachunku ZFŚS. Wycena - wg wartości nominalnej.

<b>4.9</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe (czynne)</b>
	nie występuje
<b>4.10</b>	<b>Fundusz jednostki</b>
	Konta zespołu 8 przeznaczone są do ewidencji równowartości aktywów trwałych i obrotowych jednostki oraz ich zmian. Saldo konta 800 oznacza stan funduszu jednostki. Wycena - wg wartości nominalnej wynikająca z konta 800.
<b>4.11</b>	<b>Wynik finansowy netto</b>
	Konto 860 służy do ustalenia wyniku finansowego jednostki. Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego wynik finansowy jednostki, saldo Wn - Strata NETTO, saldo Ma - Zysk NETTO. Saldo jest przenoszone w roku następnym na konto 800.
<b>4.12</b>	<b>Odpisy z wyniku finansowego</b>
	nie występuje
<b>4.13</b>	<b>Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>
	nie występuje
<b>4.14</b>	<b>Fundusze placówek</b>
	nie występuje
<b>4.15</b>	<b>Państwowe fundusze celowe</b>
	nie występuje
<b>4.16</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>
	nie występuje
<b>4.17</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>
	Zobowiązania krótkoterminowe to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż rok. Obejmują one zobowiązania z tyt. Dostaw i usług, zobowiązania wobec budżetów, zobowiązania z tyt. Ubezpieczeń i innych świadczeń z tyt. wynagrodzeń, pozostałe zobowiązania oraz rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tyt. dochodów budżetowych - wycena w kwocie wymagalnej zapłaty. Zobowiązania krótkoterminowe obejmują ZFŚS.

4.18	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>
	nie występuje
4.19	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>
	nie występuje
4.20	<b>Koszty - ewidencja i rozliczanie</b>
	Konta zespołu 4 służą do ewidencji kosztów prostych z podziałem wg ich rodzajów. Za koszty proste uważa się ogół poniesionych w danym okresie sprawozdawczym kosztów materialnych i niematerialnych, nie dających się rozłożyć na elementy składowe z punktu widzenia jednostki, bez względu jakiego okresu dotyczą. Wszystkie koszty wg rodzaju posiadają analitykę dotyczącą rodzaju kosztu. Koszty operacyjne i finansowe - konta wynikowe i kosztowe nie wykazują sald i są na wynik finansowy.
4.21	<b>Przychody - ewidencja i rozliczanie</b>
	Konto 750 służy do ewidencji przychodów finansowych. W końcu roku obrotowego przenosi się przychody finansowe na stronę Ma konta 860. Na koniec roku konto 750 nie wykazuje salda. Konto 760 pozostałe przychody operacyjne - w końcu roku obrotowego przenosi się pozostałe przychody operacyjne na stronę Ma konta 860. Na koniec roku konto 760 nie wykazuje salda. Konto 720 przychody z tytułu dochodów budżetowych - w końcu roku obrotowego przenosi się przychody z tytułu dochodów budżetowych na stronę Ma konta 860. Na koniec roku konto 720 nie wykazuje salda.

5	<b>Inne informacje</b>



## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Regionalne Centrum Profilaktyki Uzależnień dla Dzieci i Młodzieży w Rogoźnie  
ul. Wielka Poznańska 89, 64-610 Rogoźno

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																	
Nota 1.1	Lp.	Wyszczególnienie	WARTOŚĆ BRUTTO - stan na początek roku	Zwiększenia						Zmniejszenia						WARTOŚĆ BRUTTO - stan na koniec roku (3+10-16)	
				przyjęcia ze środków trwałych w budowie	zakup	przemieszczenie wewnętrzne	używane na postawie umów leasingu finansowego	aktualizacja wartości	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8+9)	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	inne		zmniejszenia ogółem (11+12+13+14+15)
	I.	Wartości niematerialne i prawne	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
			14 534,10	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	14 534,10
	II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	11 824 560,82	0,00	50 541,39	0,00	0,00	0,00	0,00	50 541,39	0,00	20 747,57	0,00	0,00	0,00	20 747,57	11 854 354,64
	1.	Grunty	487 077,34	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	487 077,34
	1.1.	Grunty stanowiąca własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 728 626,40	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	9 728 626,40
	3.	Urządzenia techniczne i maszyny	739 500,39	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	739 500,39
	4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.	Inne środki trwałe	869 356,69	0,00	50 541,39	0,00	0,00	0,00	0,00	50 541,39	0,00	20 747,57	0,00	0,00	0,00	20 747,57	899 150,51
	III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	11 824 560,82	0,00	50 541,39	0,00	0,00	0,00	0,00	50 541,39	0,00	20 747,57	0,00	0,00	0,00	20 747,57	11 854 354,64

*P. H.*

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																
Lp.	Wyszczególnienie	UMORZENIE - stan na początek roku	Zwiększenie umorzenia						Zmniejszenie umorzenia						UMORZENIE - stan na koniec roku (3+9+15)	WARTOŚĆ NETTO - stan na koniec roku
			amortyzacji	umorzenia 100%	aktualizacja wartości	przemieszczenie wewnętrzne	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6+7+8)	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	inne	zwiększenia ogółem (10+11+12+13+14)		
I.	Wartości niematerialne i prawne	14 534,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 534,10	0,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	5 343 944,86	265 521,96	50 541,39	0,00	0,00	0,00	316 063,35	0,00	20 747,57	0,00	0,00	0,00	20 747,57	5 639 260,64	6 215 094,00
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	487 077,34
1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 770 279,70	248 441,66	0,00	0,00	0,00	0,00	248 441,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 018 721,36	5 709 905,04
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	704 308,47	17 080,30	0,00	0,00	0,00	0,00	17 080,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	721 388,77	18 111,62
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	869 356,69	0,00	50 541,39	0,00	0,00	0,00	50 541,39	0,00	20 747,57	0,00	0,00	0,00	20 747,57	899 150,51	0,00
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	5 343 944,86	265 521,96	50 541,39	0,00	0,00	0,00	316 063,35	0,00	20 747,57	0,00	0,00	0,00	20 747,57	5 639 260,64	6 215 094,00



Regionalne Centrum Profilaktyki Uzależnień dla Dzieci i Młodzieży w Rogoźnie  
ul. Wielka Poznańska 89, 64-610 Rogoźno

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

Nota 1.3	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych				
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Utworzenie	Wykorzystanie	Stan na koniec roku
1.	Długoterminowe aktywa NIEFINANSOWE	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa FINANSOWE	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto				
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
	<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		Zwiększenia		Zmniejszenia	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00



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:	1 952 273,52	77 710,64	0,00	0,00	2 029 984,16
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	1 952 273,52	77 710,64	0,00	0,00	2 029 984,16

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>

*[Handwritten signature]*

Nota 1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty										
Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności					STAN NA:				Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat				
		początek roku 3	koniec roku 4	początek roku 5	koniec roku 6	początek roku 7	koniec roku 8	początek roku (3+5+7) 9	koniec roku (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	0,00
2.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.10		Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości 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>



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 wadła	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Handwritten signature*



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

\* Uszczegółwienie pozycji "pozostałe":


*[Handwritten signature]*

Regionalne Centrum Profilaktyki Uzaleźnień dla Dzieci i Młodzieży w Rogoźnie  
ul. Wielka Poznańska 89, 64-610 Rogoźno

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	0,00	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	1 480,50	16 577,94
3.	Odprawy pośmiertne	0,00	0,00
4.	Ekwiwalenty za urlop	27 511,84	0,00
5.	Pozostałe	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>28 992,34</b>	<b>16 577,94</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>

*[Handwritten signature]*



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

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	
		odsetki	w tym koszty finansowania różnice kursowe
1.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania ze środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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		
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
-		0,00	0,00
-		0,00	0,00
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
-		0,00	0,00
-		0,00	0,00
2.	Koszty		
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
-		0,00	0,00
-		0,00	0,00
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
-		0,00	0,00
-		0,00	0,00

*[Signature]*



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

Regionalne Centrum Profilaktyki Uzależnień  
dla Dzieci i Młodzieży

Karolina Hanić-Kowalczyk  
(Główny Księgowy)

2024-02-15  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Regionalnego Centrum Profilaktyki  
Uzależnień  
Beata Matelska  
(Kierownik jednostki)

Beata Matelska

Zestawienie wyłączeń wzajemnych rozliczeń z AKTYWÓW BILANSU na dzień 31 grudnia 2023 r.

Pozycja bilansowa	Wyszczególnienie (nazwa pozycji bilansowych)	Ogółem (zgodnie z bilansem)	razem wobec jednostek budżetowych (5+6+7+...)	w tym			
				.....	.....	.....	.....
1	2	3	4	5	6	7	8
x	x	0	0	0	0	0	0

Regionalne Centrum Profilaktyki Uzależnień  
Karolina Hanćkowiak  
Kantabaz (podpis Głównego Księgowego)  
Główny Księgowy

2024-02-15  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Regionalnego Centrum Profilaktyki  
Uzależnień  
Beata Matelska  
(podpis Kierownika jednostki)  
Beata Matelska

Zestawienie wyłączeń wzajemnych rozliczeń z PASYWÓW BILANSU na dzień 31 grudnia 2023 r.

Pozycja bilansowa	Wyszczególnienie (nazwa pozycji bilansowych)	Ogółem (zgodnie z bilansem)	razem wobec jednostek budżetowych (5+6+7+...)	w tym		
				.....	.....	.....
1	2	3	4	5	6	7
A.I	Fundusz jednostki	9 862 897,52	18 046,81	16 442,40	0,00	1 604,41
II.2	Strata netto (-)	-3 691 761,11	16 442,40	16 442,40	0,00	0,00
D.II.2	Zobowiązania wobec budżetów	777,00	777,00	0,00	777,00	0,00

16.442,40 opłata z tyt. trwałego zarządu

1.604,41 zł podatek VAT naliczony

777,00 zł podatek VAT należny

Regionálne Centrum Profilytky Uzáleční  
dla Dzieci i Młodzieży  
Karolina Hanćkowiak  
(podpis Głównego Księgowego)

2024-02-15  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Regionalnego Centrum Profilytky Uzáleční dla Dzieci i Młodzieży  
Beata Matejska  
(podpis Kierownika jednostki)



Zestawienie wyłączeń wzajemnych rozliczeń z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT na dzień 31 grudnia 2023 r.

Pozycja Rachunku zysków i strat	Wyszczególnienie (nazwa pozycji Rachunku zysków i strat)	Ogółem (zgodnie z Rachunkiem zysków i strat)	w tym				
			razem wobec jednostek budżetowych (5+6+7+...)	w tym: wobec (nazwa jednostki budżetowej)			
				.....	.....	.....	.....
1	2	3	4	5	6	7	8
B.IV.	podatki i opłaty	33 704,40	16 442,40	16 442,40			

16.442,40 zł - opłata z tyt.trwałego zarządu

Regionalne Centrum Profilaktyki Uzależnień  
dla Dzieci i Młodzieży  
Karolina Hańkowiak  
(podpis Głównego Księgowego)

2024-02-15  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Regionalnego Centrum Profilaktyki  
Uzależnień dla Dzieci i Młodzieży  
Beata Matelska  
(podpis Kierownika jednostki)

Zestawienie wyłączeń wzajemnych rozliczeń z ZESTAWIENIA ZMIAN W FUNDUSZU na dzień 31 grudnia 2023 r.

Pozycja Zestawienia zmian w funduszu	Wyszczególnienie (nazwa pozycji Zestawienia zmian w funduszu)	Ogółem (zgodnie z Zestawieniem zmian w funduszu)	razem wobec jednostek budżetowych (5+6+7+...)	w tym			
				w tym: wobec (nazwa jednostki budżetowej)			
				.....	.....	.....	.....
1	2	3	4	5	6	7	8
I.1 (1.2)	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 464 685,22	16 442,40	16 442,40	0,00		
I.2 (2.9)	Inne zmniejszenia	1 604,41	1 604,41	0,00	1 604,41		

16.442,40 zł - opłata z tyt.trwałego zarządu  
1.604,41 zł - podatek VAT naliczony

2024-02-15  
(rok, miesiąc, dzień)

Regionálne Centrum Profylaktiky Uzalezníen  
Karolina Hanczkowiak  
(podpis Głównego)ak  
Główny Asystent

Dyrektor Regionalnego Centrum Profylaktiky  
Uzalezníen dla Dzieci i Młodzieży  
Beata Matejska  
(podpis Kierownika jednostki)  
Beata Matejska

Informacja o korektach kwot należności i środków pieniężnych  
w sprawozdaniu RB-N do kwot wykazanych w bilansie

NALEŻNOŚCI

Należności ogółem w bilansie	127813,51
odpisy aktualizujące (+/-)	2029984,16
budżet środków europejskich (+/-)	0,00
należności sporne (+/-)	-65087,00
odsetki (+/-)	-1038458,76
inne (wskazać tytuł) (+/-)	0,00
Należności w RB-N	1054251,91

ŚRODKI PIENIĘŻNE

Środki pieniężne w bilansie	148211,46
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (+/-)	-6118,86
wadia, kaucje (+/-)	0,00
dotacje (+/-)	0,00
inne (wskazać tytuł) (+/-)	0,00
Środki pieniężne w RB-N	142092,60

2024-02-15  
(rok, miesiąc, dzień)

Regionalne Centrum Profilaktyki Uzależnień  
dla Dzieci i Młodzieży  
Karolina Hanckowiak  
podpis Gł. Księgowego  
Karolina Hanckowiak  
Główny Księgowy

Beata Matelska  
podpis z pieczęcią kierownika jednostki  
Beata Matelska  
Dyrektor Regionalnego Centrum Profilaktyki  
Uzależnień dla Dzieci i Młodzieży  
Beata Matelska



Tabela nr 9

Zestawienie odpisów aktualizujących wartość należności wg stanu na dzień 31 grudnia 2023

Należność						Odpis aktualizujący należności					Aktualny stan prawny
Lp	Nazwa dłużnika	Konto księgowe	Kwota	Odsetki	Razem	Rok powstania odpisu	% odpisu	Należność główna	Odsetki	Razem	
1.	Firma "ALKAZAR"	221	1 054 251,91	1 002 000,23	2 056 252,14	2013	0,00%	1 054 251,91	880 147,51	1 934 399,42	Prawomocny wyrok Sądu do zapłaty na kwotę 260.000zł- na skutek braku zapłaty sprawa została oddana do komornika. Czynnosc komornicza okazały się bezskuteczne. Na kwotę 1.054.251,91 dokonano odpisu aktualizującego w całości, raz na kwartał naliczane są odsetki od należności głównej oraz dokonywane są odpisy aktualizujące odsetki
2.	Firma KF Dystrybucja	221	58 950,00	36 458,53	95 408,53	2015	0,00%	58 950,00	30 497,74	89 447,74	Na kwotę należności głównej 58950,00 dokonano odpisu aktualizującego w całości, raz na kwartał naliczane są odsetki od należności głównej oraz dokonywane są odpisy aktualizujące odsetki. Nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym
3.	Koszty zastępstwa procesowego	221	6 137,00	0,00	6 137,00	2017	0,00%	6 137,00	0,00	6 137,00	Dokonano odpisu aktualizującego w całości
4.			0,00	0,00	0,00	0	0,00%	0,00	0,00	0,00	
5.			0,00	0,00	0,00	0	0,00%	0,00	0,00	0,00	
6.			0,00	0,00	0,00	0	0,00%	0,00	0,00	0,00	
7.			0,00	0,00	0,00	0	0,00%	0,00	0,00	0,00	
8.			0,00	0,00	0,00	0	0,00%	0,00	0,00	0,00	
9.			0,00	0,00	0,00	0	0,00%	0,00	0,00	0,00	
10.			0,00	0,00	0,00	0	0,00%	0,00	0,00	0,00	
11.			0,00	0,00	0,00	0	0,00%	0,00	0,00	0,00	
					1 119 338,91	1 038 458,76	2 157 797,67	1 119 338,91		910 645,25	2 029 984,16

Regionálne Centrum Profiliaktiki Uzalezni  
dla Dzieci i Mlodziezy  
Karolina Halka Wiak  
(podpis sporządzającego)  
Główny Księgowy

Dyrektor Regionalnego Centrum Profiliaktiki  
Uzalezni dla Dzieci i Mlodziezy  
Beata Matelska  
(podpis Kierownika jednostki)  
Beata Matelska

Zastosowany odpis aktualizujący:  
nieprzeleminowane i przeleminowane do 6 m-cy - bez odpisu aktualizującego  
przeleminowane od 6 m-cy do 1 roku - odpis w wysokości 25%  
przeleminowane od 1 roku do 2 lat - odpis w wysokości 50%  
przeleminowane powyżej 2 lat - odpis w wysokości 100%