


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Centrum Kształcenia Zawodowego w Chodzieży</b>	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: <b>Zarząd Powiatu Chodzieskiego</b> <b>ul. Wiosny Ludów 1</b> <b>64-800 Chodzież</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>572123640</b>		 FED13FA4104A2874

## Wstęp

## podstawowy przedmiot działalności

- Centrum Kształcenia Zawodowego w Chodzieży realizuje zadania z zakresu praktycznej nauki zawodu, wynikające z programu nauczania dla danego zawodu, polegające na prowadzeniu:
  - zajęć praktycznych dla uczniów szkół prowadzących kształcenie zawodowe, w zakresie całego lub części programu nauczania dla danego zawodu,
  - zajęć uzupełniających dla młodocianych pracowników.
- Centrum prowadzi działalność usługową i produkcyjną w zakresie:
  - działalności związanej z realizacją podstawy programowej,
  - kursów i szkoleń.
- Centrum może współpracować z placówkami doskonalenia nauczycieli w zakresie doskonalenia umiejętności zawodowych nauczycieli kształcenia zawodowego.
- Do zadań Centrum należy w szczególności:
  - prowadzenie kształcenia zawodowego praktycznego oraz praktyk zawodowych dla uczniów szkół prowadzących kształcenie zawodowe oraz słuchaczy kwalifikacyjnych kursów zawodowych i innych form pozaszkolnych w pełnym zakresie programowym bądź w zakresie wybranych treści programowych,
  - prowadzenie zajęć edukacyjnych w zakresie przysposobienia do pracy,
  - prowadzenie zajęć laboratoryjnych i specjalizujących dla uczniów i słuchaczy,
  - przeprowadzenie zewnętrznych egzaminów potwierdzających kwalifikacje zawodowe w porozumieniu z Okręgową Komisją Egzaminacyjną,
  - organizowanie konferencji metodycznych i "warsztatów szkoleniowych" dla nauczycieli praktycznej nauki zawodu i zajęć technicznych w szkołach podstawowych,
  - opracowywanie i wydawanie materiałów dydaktycznych dla potrzeb prowadzonego kształcenia,
  - prowadzenie kształcenia w formie modułowej, zgodnie z programem nauczania dla danego zawodu,
  - współdziałanie z urzędami pracy, stowarzyszeniami, organizacjami społecznymi i technicznymi, uczelniami, zakładami pracy, placówkami doskonalenia nauczycieli,
  - wykonanie zadań szkoleniowo-produkcyjnych i usługowych,
  - prowadzenie zajęć uzupełniających w zakresie nauki zawodu dla pracowników młodocianych.

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

- Księgi rachunkowe Centrum Kształcenia Zawodowego w Chodzieży prowadzone są przez Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Chodzieży.
- W jednostce obowiązują zasady gospodarki finansowej określone ustawą o finansach publicznych.
  - Jednostka budżetowa jest objęta centralizacją VAT - w związku z rozliczaniem podatku VAT przyjmuje się model netto-brutto, tzn. że dochody wykazuje się w sprawozdaniach RB-27S w wartościach netto, wydatki wykazuje się w sprawozdaniach RB-28S w wartościach brutto.
  - Stosuje się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów:
    - ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie",
    - koszty ponoszone z góry nie podlegają rozliczeniom w czasie, gdyż nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki, ujmuje się je w kosztach miesiąca, w którym zostaje poniesione.
  - Dochody księguje się w terminie daty wpływu, a wydatki w terminie daty zapłaty.
  - Jednostka prowadzi magazyn materiałów w przypadku, gdy jest to konieczne i wynika ze specyfiki jednostki. Szczegółowe zasady zostaną określone przez kierowników poszczególnych jednostek.
  - Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według wartości wynikającej z ewidencji.
  - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w grudniu, metodą liniową.
  - Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.
  - Nie umarza się gruntów.
  - Nie podlegają ewidencji pozostałe środki trwałe traktowane jako materiały.
  - Odsetki od nieterminowych płatności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału.

## inne informacje

W Zestawieniu zmian funduszu jednostki w poz..2.9.(inne zmniejszenia) w kwocie 1.719,80 zł ujęto należności z tytułu Vat naliczonego podlegającego odliczeniu.

W Rachunku zysków i strat jednostki w pozycji D.III (inne przychody operacyjne) w kwocie 47.455,89 zł ujęto :

- 1.209,60 zł - dochody (wpływy) z tytułu najmu: garażu – w części dotyczącej czynszu.
- 16.968 zł - dochody (wpływy) z tytułu najmu: pomieszczeń oraz sal – w części dotyczącej czynszu.
- 11.778,40 zł - dochody (wpływy) z tytułu najmu: pomieszczeń oraz sal – w części odsprzedaży mediów, pozostałe usługi

- 925,31 zł - dochody (wpływy) z tytułu wynagrodzenia z tytułu terminowego płacenia podatku dochodowego i składek ZUS (Płatnik)  
- 9.070 zł - dochody (wpływy) z tytułu sprzedaży złomu  
- 7.504,58 zł - dochody (wpływy) z tytułu przeprowadzenia egzaminów zawodowych w zawodzie: elektryk, technik elektryk, mechanik pojazdów samochodowych, elektromechanik pojazdów samochodowych, krawiec, fryzjer, kucharz oraz technik żywienia i usług gastronomicznych  
Informacja szczegółowa dot.zmian wysokości środków trwałych zmniejszenie w pozycji 1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny - kwota 28.487 zł dotyczy likwidacji tokarek uniwersalnych - 1 szt. wartość 16.062,60 zł + 1 szt. wartość 12.424,40 zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji  
-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji  
-wartość gruntów użytkowanych wieczystie zawiera załącznik nr 1.4. do informacji  
-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji  
-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji  
-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji  
-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji  
-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji  
-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji  
-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji  
-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji  
-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji  
-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji  
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji  
-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji  
-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Główny księgowy  
Ewa Jagodzińska

2024-03-28

Główny księgowy  
2024-03-28


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki  
2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.				
							 18C91821912FACA5				
Numer identyfikacyjny REGON											
572123640											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	84 317,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 317,73
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	26 796,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 796,41
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	111 114,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 114,14
1.1.	Grunty	157 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 700,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, 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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 719 238,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 719 238,66
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	763 844,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 487,00	0,00	28 487,00	735 357,48
1.4.	Środki transportu	82 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 200,00
1.5.	Inne środki trwałe	14 885,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 885,31
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	3 737 868,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 487,00	0,00	28 487,00	3 709 381,45

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	19 183,82	0,00	16 283,48	0,00	16 283,48	0,00	0,00	0,00	0,00	35 467,30	65 133,91	48 850,43
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	26 796,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 796,41	0,00	0,00
I.	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>45 980,23</b>	<b>0,00</b>	<b>16 283,48</b>	<b>0,00</b>	<b>16 283,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>62 263,71</b>	<b>65 133,91</b>	<b>48 850,43</b>
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 700,00	157 700,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 236 485,93	0,00	72 629,99	0,00	72 629,99	0,00	0,00	0,00	0,00	1 309 115,92	1 482 752,73	1 410 122,74
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	253 465,58	0,00	59 708,88	0,00	59 708,88	0,00	28 487,00	0,00	28 487,00	284 687,46	510 378,90	450 670,02
1.4.	Środki transportu	82 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 200,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	14 885,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 885,31	0,00	0,00
II.	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>1 587 036,82</b>	<b>0,00</b>	<b>132 338,87</b>	<b>0,00</b>	<b>132 338,87</b>	<b>0,00</b>	<b>28 487,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28 487,00</b>	<b>1 690 888,69</b>	<b>2 150 831,63</b>	<b>2 018 492,76</b>

Główny księgowy  
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy  
2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-28


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki  
2024-03-28


Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Strona: 2 z 2


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.	
Centrum Kształcenia Zawodowego w Chodzieży			 B5E6245167089A78	
Numer identyfikacyjny REGON 572123640				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Wyszczególnienie:		Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00	
1.	Grunty		0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	
4.	Środki transportu		0,00	
5.	Inne środki trwałe		0,00	

\* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam  
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Centrum Kształcenia Zawodowego w Chodzieży							
Numer identyfikacyjny REGON							
572123640		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				138AFF5FFBCA4F81	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Centrum Kształcenia Zawodowego w Chodzieży</b>		Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie		Załącznik nr 1.4.		
						
				513A91D34B91F126		
Numer identyfikacyjny REGON  <b>572123640</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyscie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyscie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		powierzchnia (m²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m²):						0,00
Razem (zł):						0,00


Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Centrum Kształcenia Zawodowego w Chodzieży		
Numer identyfikacyjny REGON		 12EE16A439674421
572123640	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Centrum Kształcenia Zawodowego w Chodzieży							
Numer identyfikacyjny REGON							
572123640		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				33AF8134AE16FB86	
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Centrum Kształcenia Zawodowego w Chodzieży</b>		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
					 F89511F85F8D2265	
		Numer identyfikacyjny REGON <b>572123640</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Centrum Kształcenia Zawodowego w Chodzieży					 296C6190A8D82946	
Numer identyfikacyjny REGON 572123640						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Centrum Kształcenia Zawodowego w Chodzieży</b>	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
		 EF08DB107F53D117
Numer identyfikacyjny REGON  <b>572123640</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty


Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	<b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	<b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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	Załącznik nr 1.10.
Centrum Kształcenia Zawodowego w Chodzieży			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
572123640			61ADEA51D13D33E8

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Centrum Kształcenia Zawodowego w Chodzieży		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
									
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				3A7331566DEEE986			
572123640									
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	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

\* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Główny księgowy  
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy  
2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-28


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki  
2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Strona: 1 z 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Centrum Kształcenia Zawodowego w Chodzieży			 78B898136A8C9C37	
Numer identyfikacyjny REGON 572123640				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2		3	4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%		0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (salda budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)		0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów		0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń		0,00	0,00
	Razem:		0,00	0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny księgowy  
Ewa Jagodzińska

2024-03-28

Główny księgowy  
2024-03-28


Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Adrian Cieślík

Kierownik jednostki  
2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Centrum Kształcenia Zawodowego w Chodzieży		
Numer identyfikacyjny REGON		
572123640	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	B5F11DE51714BF24

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

\*\*w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główny księgowy  
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Adrian Cieślík


Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Centrum Kształcenia Zawodowego w Chodzieży			 1A2148C239F87C11	
Numer identyfikacyjny REGON 572123640				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Centrum Kształcenia Zawodowego w Chodzieży			 B1E10F6E20175D32
Numer identyfikacyjny REGON 572123640			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2 357 427,10	
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	28 811,24	
5.	Inne świadczenia pracownicze	4 272,00	
	Ogółem	2 390 510,34	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Centrum Kształcenia Zawodowego w Chodzieży		
Numer identyfikacyjny REGON		
572123640	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	B5C1C180A185D674

inne informacje

Główny księgowy  
Ewa Jagodzińska

2024-03-28

Dyrektor  
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


2024-03-28


2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym


Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Centrum Kształcenia Zawodowego w Chodzieży						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
572123640					D55D4E1B14F5DAD7	
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Centrum Kształcenia Zawodowego w Chodzieży					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
572123640				1D2F5F371BB8E9D1	
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Centrum Kształcenia Zawodowego w Chodzieży			Wersja: korekta nr 1	
Numer identyfikacyjny REGON  572123640			 F38E8BD152A19E38	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Przychody z tytułu		rok poprzedzający	rok badany
1	2		3	4
	Razem:			

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Kształcenie Obywateli Ukrainy - Fundusz Pomocy - wynagrodzenia i składki	239,10	353,10
2	Kształcenie Obywateli Ukrainy - Fundusz Pomocy - wydatki rzeczowe	3 000,00	15 576,16
3	Remont budynku CKZ	58 735,99	32 422,65
4	Remont pracowni obróbki ręcznej oraz pracowni samochodowej	0,00	29 892,99
5	Nagroda KEN	0,00	18 797,08
	Razem:	61 975,09	97 041,98

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.	
Centrum Kształcenia Zawodowego w Chodzieży			 117D23447A501A11	
Numer identyfikacyjny REGON 572123640				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
1		2		3
Informacje 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		stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		0,00		0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Centrum Kształcenia Zawodowego w Chodzieży		
Numer identyfikacyjny REGON		
572123640	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	014D882DE18A33E2

inne informacje

Główny księgowy  
Ewa Jagodzińska

2024-03-28

Dyrektor  
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-28

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Centrum Kształcenia Zawodowego w Chodzieży		
Numer identyfikacyjny REGON		
572123640	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	16D6122FD1A8E191

inne informacje

Główny księgowy  
Ewa Jagodzińska

2024-03-28

Dyrektor  
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-28

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym