

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 Centrum Kształcenia Praktycznego w Aleksandrowie Kujawskim ul. Stanisława Wyspiańskiego 4 87-700 Aleksandrow Kujawski NIP 6511233172 REGON 1400394380 000094389	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Aleksandrowskiego B25566B6C7D8E5C8 
---	---	--

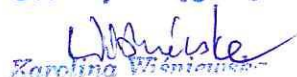
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
Wyszczególnienie		
		Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

KAROLINA WIŚNIEWSKA

(główny księgowy)

Główny Księgowy


Karolina Wiśniewska

SJO BeStia

2024.04.18

rok mies. dzień

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ NR 1
Centrum Kształcenia Praktycznego
w Aleksandrowie Kujawskim

mgr Kamila Łukomska
KAMILA ŁUKOMSKA

(kierownik jednostki)

B25566B6C7D8E5C8

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.18

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej


Karolina Wiśniewska

KAROLINA WIŚNIEWSKA
(główny księgowy)

2024.04.18
rok mies. dzień

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ NR 1
Centrum Kształcenia Praktycznego
w Aleksandrowie Kujawskim


KAMILA ŁUKOMSKA

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Nr 1 Centrum Kształcenia Praktycznego
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Wyspiańskiego 4, 87-700 Aleksandrów Kujawski
1.3	adres jednostki
	ul. Wyspiańskiego 4, 87-700 Aleksandrów Kujawski
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	85- edukacja
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2023 do 31-12-2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane Zespołu Szkół Nr 1 Centrum Kształcenia Praktycznego
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zgodnie z zarządzeniem nr 15/2011 dyrektora Zespołu Szkół Nr 1 Centrum Kształcenia Praktycznego w Aleksandrowie Kujawskim z dnia 23 grudnia 2011r. w sprawie wprowadzania zasad (polityki) rachunkowości
	1. Aktywa i pasywa oceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. DZ.U.2023 poz.1270 z dnia 16 czerwca 2023r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
	2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
	a) środki trwałe w budowie (inwestycje) – wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W momencie ich rozliczania i przekazywania do używania wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia obejmujących sumę poniesionych przez jednostkę kosztów budowy, montażu, ulepszenia, i przystosowania do użytkowania w okresie od rozpoczęcia budowy do dnia przyjęcia do używania lub do dnia bilansowego. Do kosztów tych zwykle zalicza się: przygotowanie inwestycji, w tym wykonania niezbędnych badań, pomiarów i sporządzenia stosownej dokumentacji, pozyskania gruntów, ich zakupu, odszkodowań za przesiedlenie osób zajętych terenów, przygotowania terenów pod budowę łącznie z rozbiórką budynków i budowli, pomniejszone przychody uzyskane z likwidacji rozbieranych obiektów, robót budowlano-montażowych, zakupu maszyn i urządzeń oraz ich montażu i rozruchu, założenia stref ochronnych i zieleni, nadzoru autorskiego, inwestorskiego i generalnego wykonawcy, ubezpieczeń majątkowych związanych z inwestycją, różnego rodzaju opłaty, a także cło, podatek akcyzowy i inne koszty bezpośrednio związane z inwestycją. Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie wlicza się kosztów ogólnego zarządu jednostki w tym także kosztów związanych z procedurą zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.
	b) wartości niematerialne i prawne (o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł, nadające się do wykorzystania w dniu przyjęcia do używania, o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok) oraz środki trwałe (o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku w momencie oddania do używania, przeznaczone na potrzeby działalności jednostki) w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia według:
	- ceny nabycia – w przypadku nabycia w drodze kupna,
	- kosztów wytworzenia – w przypadku wytworzenia we własnym zakresie,
	- wartości rynkowej na dzień otrzymania – w przypadku otrzymania w drodze darowizny (jeśli w umowie o przekazaniu wskazano wartość niższą, obowiązuje wartość podana w umowie). Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
	Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie mogą być, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenione w wartości określonej w tej decyzji.
	Określona powyżej wartość początkowa (powyżej 10.000,00 zł) i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.

Główny Księgowy


Kamila Lukomska

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ NR 1
Centrum Kształcenia Praktycznego
w Aleksandrowie Kujawskim


mgr Kamila Lukomska

	Wartość początkowa środków trwałych ulega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie. Jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu w wyniku przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji, wartość początkową tych środków trwałych powiększa się o sumę wydatków na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których jednostkowa cena nabycia przekracza 10.000,00 zł. Środki trwałe uważa się za ulepszone, gdy suma wydatków poniesionych na ich przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, adaptację lub modernizację w danym roku obrotowym przekracza
	10.000,00 zł. i wydatki te powodują wzrost wartości użytkowej w stosunku do wartości z dnia przyjęcia środków trwałych do używania.
	. Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się
	jednorazowo (w grudniu) za okres całego roku obrotowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (lub stawki określonej w decyzji dysponenta części budżetowej – zarządu jst). Amortyzacja rozpoczyna się z następnym miesiącem po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały lub wartość niematerialną i prawną do używania. Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji.
	W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się według wartości netto, która stanowi różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia.
	c) zbiory biblioteczne nabyte w drodze zakupu wycenia się w cenie nabycia rozumianej jako rzeczywisty koszt zakupu, natomiast otrzymane nieodpłatnie i nieposiadające informacji o cenie wyceniane są przez komisyjne oszacowanie ich wartości, opracowane i wytworzone w bibliotece wycenia się w bieżącej szacunkowej wartości nabycia. Z tym, że bieżącą szacunkową wartość nabycia ustala się na podstawie okresowej wyceny opracowanej komisyjnie i zatwierdzonej przez kierownika. Podlegają one jednorazowemu umorzeniu przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.
	d) pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne (niespełniające powyższych kryteriów środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, a jednocześnie spełniające warunek zamiaru użytkowania przez jednostkę tych składników majątkowych przez okres dłuższy niż jeden rok) wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Postanowienia dotyczące wyceny darowizny lub przekazania przez właściwy organ stosuje się odpowiednio.
	Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne oraz materiały ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, natomiast gdy ich brak – uwzględniając ich aktualną wartość rynkową i ewentualne dotychczasowe zużycie.
	Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo w 100% przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.
	Środki dydaktyczne, w tym także środki transportu, służące do nauczania i wychowania w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i
	dywany, inwentarz żywy oraz środki trwałe o wartości początkowej nie wyższej od kwoty granicznej ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych dla środków trwałych, dla których można dokonać 100 % odpisu amortyzacyjnego w miesiącu przyjęcia do używania. W aktualnym stanie prawnym jest to kwota 10.000,00 złotych.
	e) wartość materiałów ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia. odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu. Do materiałów zalicza się : surowce, materiały podstawowe i pomocnicze, półfabrykaty obcej produkcji, opakowania, paliwa, części zamienne odpadki nadające się do dalszego zużycia lub sprzedaży.
	f) krajowe środki pieniężne zarówno w księgach rachunkowych jak i w bilansie ujmuje się w wartości nominalnej , natomiast aktywa pieniężne wyrażone w walutach obcych wycenia się według wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie. Powstałe w wyniku przeliczeń ujemne lub dodatnie różnice kursowe zalicza się odpowiednio do kosztów lub przychodów finansowych. Do tej grupy zalicza się zarówno krajowe środki pieniężne jak i waluty obce i dewizy, a także чеки i weksle obce.
	g) należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się
	i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty – należności (z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny), natomiast zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.
	Odpisów aktualizujących należności dokonuje się zgodnie z Rozporządzenia Ministra Finansów z 13 października 2017r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych (Dz. U poz. 1911 ze zm.).
	Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. W momencie zapłaty należności w pierwszej kolejności regulowana jest kwota odsetek, pozostała kwota jest zaliczona na poczet
	należności głównej.

Główny Księgowy,

Karolina Wierzbicka
Karolina Wierzbicka

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ NR 1
Centrum Kształcenia Praktycznego
w Aleksandrowie Kujawskim
Kamila Łukomska
mgr Kamila Łukomska

	h) w jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne oraz tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania.
	i) fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.
	3. Uwzględniając zakres i specyfikę działalności Zespołu Szkół Nr 1 Centrum Kształcenia Praktycznego oraz zasadę istotności, przyjmuje się następujące rozwiązania szczególnie:
	a. Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjmuje w zasadach wyceny aktywów i pasywów następujące uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego:
	– opłacane z góry: prenumeraty, znaczki pocztowe, świadectwa szkolne, bilety MPK, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe (i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione;
	b. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, w tym materiały biurowe, gospodarcze, środki czystości, odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu.
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
	1. Stan na początek roku obrotowego 7.305.755,27 zł 2. Zwiększenia wartości początkowej 671.643,92 zł 3. Zmniejszenia wartości początkowej 90.590,20 zł 4. Umorzenie stan na początek roku obrotowego 4.660.935,32 zł 5. Amortyzacja w roku 149.326,45 zł 6. Zmniejszenie umorzenia 90.590,22 zł 7. Zwiększenie umorzenia 52.865,44 zł 8. Wartość netto składników na początek roku 2.644.819,95 zł 9. Wartość netto składników na koniec roku obrotowego 3.114.272,00 zł
	Zgodnie z załącznikiem nr II.1.1. do informacji
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Zgodnie z załącznikiem nr II.1.4. do informacji -
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Zgodnie z załącznikiem nr II.1.5. do informacji -
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Zgodnie z załącznikiem nr II.1.6. do informacji - zł
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)
	Zgodnie z załącznikiem nr II.1.7. do informacji - zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak
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 posiada
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie posiada
c)	pow. 5 lat
	nie posiada

Główny Księgowy,

Karolina Wójcik
Karolina Wójcik

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ NR 1
Centrum Kształcenia Praktycznego
w Aleksandrowie Kujawskim
Kamila Łukomska
mgr Kamila Łukomska

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
	Brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie posiada
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 posiada
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
	Zgodnie z załącznikiem nr II.1.13. - zł
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	a) nagrody jubileuszowe 111.785,70 zł . b) ekwiwalent za urlop 4.572,96 zł. c) odprawy 126.291,90 zł. d) fundusz nagród 49.365,96 zł. e) świadczenie urlopowe 89.643,75 zł f) dodatek uzupełniający 0,00 zł g) jednorazowa wypłata dla stażysty 1.000,00 zł h) inne świadczenia pracownicze 164.025,00 zł
	Zgodnie z załącznikiem nr II.1.15. -546.685,27 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak
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 posiada
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
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
	Brak
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

Główny Księgowy,

Kamila Łukomska
Kamila Łukomska

(Główny księgowy)

22-03-2024r.

(Data)

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ NR 1
Centrum Kształcenia Praktycznego
w Aleksandrowie Kujawskim
Kamila Łukomska
mgr Kamila Łukomska
(Kierownik jednostki)

Centrum Kształcenia Praktycznego
w Aleksandrowie Kujawskim
ul. Wyspiańskiego 4

kaćka

ul. Wyspiańskiego 4
tel. 54 2824678 fax 54 2322061
NIP 8911235172 REGON 300094389

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej i składowe aktywa trwałe	wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7+11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzona (14+15+16)	Zmniejszenia umorzona	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktywacja	Przychody	Przenieszenia		Złoty	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (2-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	57 795,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 724,80	0,00	37 724,80	20 070,58	57 795,38	0,00	0,00	0,00	0,00	37 724,80	20 070,58	0,00	0,00
	Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim																			
	Zespół Szkół Nr 2 w Aleksandrowie Kujawskim																			
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Aleksandrowie Kujawskim																			
	Powiatowy Urząd Pracy w Aleksandrowie Kujawskim																			
	Licencja Ogólnokształcące w Ciechocinku																			
	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Aleksandrowie Kujawskim																			
	Placówka Socjalizacyjna w Aleksandrowie Kujawskim																			
	Zarząd Dróg Powiatowych z.s. w Odolowie																			
	Dom Pomocy Społecznej w Zakrzewie																			
	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim																			
	Szkola Podstawowa Specjalna Nr 4 w Aleksandrowie Kujawskim																			
	Zespół Szkół Nr 1 CKP w w Aleksandrowie Kujawskim																			
	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Aleksandrowie Kujawskim	57 795,38				0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	9 325 046,02	0,00	729 281,85	52 865,40	0,00		37 724,80		37 724,80	20 070,58	57 795,38		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	908,69	52 865,40	53 774,09	10 053 419,18	6 680 126,07	0,00	149 326,45	163 368,77	312 695,22	53 774,11	6 939 147,18	2 644 819,35	3 114 272,00
	Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim																			
	Zespół Szkół Nr 2 w Aleksandrowie Kujawskim																			
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Aleksandrowie Kujawskim																			
	Powiatowy Urząd Pracy w Aleksandrowie Kujawskim																			
	Licencja Ogólnokształcące w Ciechocinku																			
	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Aleksandrowie Kujawskim																			
	Placówka Socjalizacyjna w Aleksandrowie Kujawskim																			
	Zarząd Dróg Powiatowych z.s. w Odolowie																			
	Dom Pomocy Społecznej w Zakrzewie																			
	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim																			
	Szkola Podstawowa Specjalna Nr 4 w Aleksandrowie Kujawskim																			
	Zespół Szkół Nr 1 CKP w w Aleksandrowie Kujawskim																			
	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Aleksandrowie Kujawskim																			
2	Budynki i budowle	6 056 557,14	0,00	233 778,52	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	0,00
	Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim																			
	Zespół Szkół Nr 2 w Aleksandrowie Kujawskim																			
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Aleksandrowie Kujawskim																			
	Powiatowy Urząd Pracy w Aleksandrowie Kujawskim																			

Główny Księgowy
Karolina Wiśniewska

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ NR 1
Centrum Kształcenia Praktycznego
w Aleksandrowie Kujawskim
mgr Kamila Łukaszewska

	Liceum Ogólnokształcące w Ciechochowie					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Placówka Socjalizacyjna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Zarząd Dróg Powiatowych z.s. w Odolone					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Dom Pomocy Społecznej w Zakrzewie					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 4 w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Zespół Szkół Nr 1 CKP w w Aleksandrowie Kujawskim	6 056 557,14		233 778,52		233 778,52				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	6 290 335,66	3 632 446,16	93 608,29			93 608,29	0,00	3 726 054,45	2 424 110,98	2 564 287,21
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Zespół Szkół Nr 2 w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Powiatowy Urząd Pracy w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Liceum Ogólnokształcące w Ciechochowie					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Placówka Socjalizacyjna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Zarząd Dróg Powiatowych z.s. w Odolone					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Dom Pomocy Społecznej w Zakrzewie					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 4 w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Zespół Szkół Nr 1 CKP w w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Koszyki i maszyny energetyczne	360 061,32	0,00	385 000,00	0,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	745 061,32	321 108,30	0,00	17 042,00	0,00	17 042,00	0,00	338 150,30	38 953,02	406 911,02
	Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Zespół Szkół Nr 2 w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Powiatowy Urząd Pracy w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Liceum Ogólnokształcące w Ciechochowie					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Placówka Socjalizacyjna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Zarząd Dróg Powiatowych z.s. w Odolone					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Dom Pomocy Społecznej w Zakrzewie					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 4 w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Zespół Szkół Nr 1 CKP w w Aleksandrowie Kujawskim	360 061,32		385 000,00		385 000,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	745 061,32	321 108,30	17 042,00			17 042,00	338 150,30	38 953,02	406 911,02	
						0,00				0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	

Główny Księgowy

Wibniewska
Karolina Wisniewska

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ NR 1
Centrum Kształcenia Praktycznego
w Aleksandrowie Kujawskim
Kowalska
mgr Kamila Łukomska

[illegible]

Główny Księgowy
W. Wiśniewski
Karolina Wiśniewska

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ NR 1
Centrum Kształcenia Praktycznego
w Aleksandrowie Kujawskim

Załącznik nr II.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 (okres sprawozdawczy: 01-01-2023 do 31-12-2023)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
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
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy,

Karolina Wiśniewska
Karolina Wiśniewska

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ NR 1
Centrum Kształcenia Praktycznego
w Aleksandrowie Kujawskim

Kamila Łukomska
mgr Kamila Łukomska

Załącznik nr II.1.6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy: 01-01-2023 do 31-12-2023 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3 + 5 - 7)	10 (4 + 6 - 8)
1	Akcje							0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
2	Udziały							0,00	0,00
2.1.								0,00	0,00
3	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
4	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

Karolina Wiśniewska
Karolina Wiśniewska

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ NR 1
Centrum Kształcenia Praktycznego
w Aleksandrowie Kujawskim

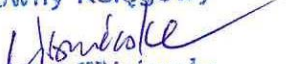
Kamila Łukomska
mgr Kamila Łukomska

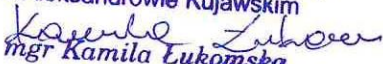
Załącznik nr II.1.7: Stan odpisów aktualizujących wartość należności (okres sprawozdawczy: 01-01-2023 do 31-12-2023 r.)

tel. 54 2824678 fax 54 2822061
NIP 6911235172 REGON 686354300

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności wymagalne - Dłużnicy krajowi - gospodarstwa domowe - odpłatność za pobyt w placówce socjalizacyjnej - lata poprzednie					0,00
2	Należności wymagalne pozostałe - gospodarstwa domowe					0,00
3	Należności wymagalne pozostałe - zwrot kosztów stażu, zwrot jednorazowych środków na podjęcie działalności					0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy


Karolina Wiśniewska

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ NR 1
Centrum Kształcenia Praktycznego
w Aleksandrowie Kujawskim

mgr Kamila Łukomska

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1
Centrum Kształcenia Praktycznego
w Aleksandrowie Kujawskim
ul. Wyspiańskiego 4

Załącznik nr II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 01-01-2023 do 31-12-2023)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności - lata			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	pow.5	
1	2	3	4	5	6
1.					0,00
2.					0,00
3.					0,00
4.					0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

Karolina Winiarska
Karolina Winiarska

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ NR 1
Centrum Kształcenia Praktycznego
w Aleksandrowie Kujawskim

Kamila Łukomska
mgr Kamila Łukomska

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1
Centrum Kształcenia Praktycznego
w Aleksandrowie Kujawskim
ul. Wyspiańskiego 4

87-700 Aleksandrów Kujawski

Załącznik nr II-1.1.1. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 01-01-2023 do 31-12-2023)

tel. 34 782 49 78 fax 34 782 20 01
NIP 501 235 172 REGON 000 194 380

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
	2	3	4	5
1				
1.				
2.				
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Główny Księgowy

Karolina Wiśniewska
Karolina Wiśniewska

DYREKTOR

ZESPOŁU SZKÓŁ NR 1

Centrum Kształcenia Praktycznego
w Aleksandrowie Kujawskim

Kamila Łukomska
mgr Kamila Łukomska

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1
Centrum Kształcenia Praktycznego
w Aleksandrowie Kujawskim

Załącznik nr II.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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 01-01-2023 do 31-12-2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
		3	4	5
1	2		Poręczenie	
1.				
2.				
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Główny Księgowy

Karolina Wiśniewska
Karolina Wiśniewska

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ NR 1
Centrum Kształcenia Praktycznego
w Aleksandrowie Kujawskim

Kamila Lukomska
mgr Kamila Lukomska

Lp.

Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych

Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:

1.	1.1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	początek okresu sprawozdawczego		koniec okresu sprawozdawczego	
		Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:		0,00		0,00
		Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów				
		Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:		0,00		0,00
		Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów				
		Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:		0,00		0,00
		Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów				
		Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:		0,00		0,00
		Razem rozliczenia: międzyokresowe		0,00		0,00

Główny Księgowy

Karolina Wiśniewska

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ NR 1
Centrum Kształcenia Praktycznego
w Aleksandrowie Kujawskim

mgr Kamila Łukomska

Centrum Kształcenia Praktycznego
w Aleksandrowie Kujawskim

ul. Wyciążkowskiego 4

Załącznik nr II.1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (okres sprawozdawczy: 01-01-2023 do 31-12-2023)

87-700 Aleksandrow Kujawski

tel. 54 282 46 78 fax 54 282 20 61

NIP 8911235172 REGON 142284389

Nazwa świadczenia	Nazwa jednostki										
	Komenda Powiatowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim	Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim	Zespół Szkół Nr 2 w Aleksandrowie Kujawskim	Liceum Ogólnokształcące w Ciechocinku	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Aleksandrowie Kujawskim	Placówka Socjalizacyjna w Aleksandrowie Kujawskim	Zarząd Dróg Powiatowych z.s. w Odolionie	Dom Pomocy Społecznej w Zakrzewie	Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 4 w Aleksandrowie Kujawskim	Zespół Szkół Nr 1 CKP w w Aleksandrowie Kujawskim	Razem
	Kwota										
Równoważnik za remont lokalu dla funkcjonariuszy											0,00
Równoważnik za brak lokalu dla funkcjonariuszy											0,00
Pomoc mieszkaniowa dla funkcjonariuszy											0,00
Dopłata do wypoczynku dla funkcjonariuszy											0,00
Równoważnik za przejazd do 1000 km. dla funkcjonariuszy											0,00
Zasilek na zagospodarowanie dla funkcjonariuszy											0,00
Odprawa pośmiertna											0,00
Zwrot kosztów nauki dla funkcjonariuszy											0,00
Ekwiwalent za umundurowanie dla funkcjonariuszy											0,00
Nagrody jubileuszowe											0,00
Odprawy emerytalne										111 785,70	111 785,70
Rekompensata za nadgodziny dla funkcjonariuszy										126 291,90	126 291,90
Odszkodowania uszczerbkowe dla funkcjonariuszy											0,00
Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy											0,00
Odprawy										4 572,96	4 572,96
Fundusz nagród											0,00
Świadczenie urlopowe										49 365,96	49 365,96
Dodatek uzupełniający										89 643,75	89 643,75
Jednorazowa wypłata dla stażysty											0,00
Inne świadczenia pracownicze										1 000,00	1 000,00
Odprawy związane z końcem kadencji										164 025,00	164 025,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	546 685,27	546 685,27

Główny księgowy

[Podpis]
Katarzyna Włodarczyk

DYREKTOR

ZESPOŁU SZKÓŁ NR 1

Centrum Kształcenia Praktycznego

w Aleksandrowie Kujawskim

[Podpis]
mgr Kamila Łukomska