


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku Prężyńska 3-5-7 48-200 Prudnik	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	<div style="text-align: center;"> STAROSTWO POWIATOWE W PRUDNIKU Adresat: Powiat Prudnicki ul. Kościuszki 76 48-200 Prudnik </div> <div style="text-align: center;"> 26. 03. 2024 Wzrost pisma przewodniego </div>
Numer identyfikacyjny REGON 161547908	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 867CEA1E447A01C7

Wstęp

Nazwa jednostki: Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku
 Siedziba jednostki : ul. Prężyńska 3-5-7; 48-200 Prudnik
 Adres jednostki: ul. Prężyńska 3-5-7; 48-200 Prudnik
 Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2023 - 31.12. 2023

podstawowy przedmiot działalności

Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku zwane dalej "CKZiU" jest publiczną jednostką oświatową w rozumieniu ustawy o systemie oświaty.

W skład CKZiU wchodzi :

1. Branżowa Szkoła I stopnia nr 1 w Prudniku z siedzibą przy ul. Prężyńska 3-5-7,
2. Szkoła Policealna nr 1 w Prudniku z siedzibą przy ul. Prężyńska 3-5-7
3. Technikum nr 1 w Prudniku z siedzibą przy ul. Prężyńska 3-5-7
4. Centrum Kształcenia Zawodowego w Prudniku ul. Prężyńska 3-5-7
- II Liceum Ogólnokształcące dla dorosłych w Prudniku ul. Prężyńska 3-5-7

Centrum Kształcenia Zawodowego w Prudniku ul. Prężyńska 3-5-7 - prowadzone i finansowane jest na zasadach określonych odrębnymi przepisami

CKZiU jest jednostką budżetowa w rozumieniu ustawy o finansach publicznych. Działalność usługowa oraz organizowane przez CKZiU kursowe formy kształcenia, doksztalcenia mogą być prowadzone i finansowane w formie gospodarki pozabudżetowej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego, na zasadach określonych odrębnymi przepisami.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów : Aktywa i pasywa Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. Środki trwałe, pozostałe środki trwałe , wartości niematerialne i prawne - szczegółowa ewidencja prowadzona jest bez dziennika jako wyodrębniony system kartotek i komputerowych zbiorów danych uzgadniany z zapisami na poszczególnych kontach księgi głównej. Ewidencja środków trwałych prowadzona jest na koncie syntetycznym 011 - wg. poszczególnych grup. Ewidencję prowadzi się dla środków o wartości przekraczającej 10.000 zł. umorzenie ujmowane jest na koncie 071 - wg. poszczególnych grup z odpowiednią stawką umorzeniową. Amortyzacja obciąża konto 400, a odpisów umorzeniowych dokonuje się w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego. Pozostałe środki trwałe od wartości 100 zł do kwoty 10.000 zł ujmuje się na koncie 013 ewidencji ilościowo - wartościowej i umarza się w 100 % ich wartości w momencie oddania ich do użytkowania w korespondencji z kontem 072. Wartości niematerialne i prawne obejmujące licencje komputerowe i antywirusowe to konto syntetyczne 020 i obejmuje ono ewidencję wartości niematerialnych i prawnych podlegających odpisom amortyzacyjnym jak i umarżanych jednorazowo zapisem na koncie 072. Programy w cenie jednostkowej przekraczającej 10.000 zł dokonuje się w wysokości 50 % rocznie, a przy niższych cenach dokonuje się odpisu jednorazowo. Zbiory biblioteczne wyceniane są w cenie zakupu, ewidencja prowadzona jest na koncie 014 w powiązaniu z kontem 072. Pozostałe składniki majątku o wartości niższej niż kwota 100 zł księgowane są bezpośrednio koszty i nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. Należności i zobowiązania wycenione na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych ujmuje się w wartości nominalnej natomiast wyceny na dzień bilansowy dokonuje się w zależności od celu sprawozdawczego, w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe czynne i bierno kosztów. Prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe opłacone z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, obciążają koszty miesięcznie, w którym zostały poniesione, jeśli okres ich obowiązywania zamyka się w obrębie jednego roku. Materiały biurowe, materiały remontowe, środki czystości zakupione odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu. Ewidencję kosztów, według rodzajów prowadzi się tylko na kontach zespołu 4 - koszty według rodzaju i ich rozliczanie

inne informacje

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 wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
 -wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych 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
Agnieszka Kamińska-Markier


Główny księgowy

2024-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
dr inż. Wiesław Kopterski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	STAROSTWO POWIATOWE W PRUDNIKU wpt. dnia 26. 03. 2024 Załącznik nr 1.1. L.dz. zał. Podpis PUNKT OBSŁUGI KLIENTA	
Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku Prężyńska 3-5-7 48-200 Prudnik			 D5021B370D0112B5	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
161547908				

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	398 798,34	0,00	11 808,00	0,00	11 808,00	0,00	12 806,26	0,00	12 806,26	397 800,08
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	398 798,34	0,00	11 808,00	0,00	11 808,00	0,00	12 806,26	0,00	12 806,26	397 800,08
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	4 625 361,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 625 361,98
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 602 030,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 582,97	0,00	28 582,97	2 573 447,32
1.4.	Środki transportu	105 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 652,00
1.5.	Inne środki trwałe	241 748,31	0,00	37 387,08	0,00	37 387,08	0,00	9 881,00	0,00	9 881,00	269 254,39
1.6.	Pozostałe środki trwałe	1 957 932,18	0,00	16 018,96	0,00	16 018,96	0,00	201 000,36	0,00	201 000,36	1 772 950,78
1.7.	Zbiory biblioteczne	131 064,61	0,00	280,00	0,00	280,00	0,00	5 407,12	0,00	5 407,12	125 937,49
1.8.	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.8.)	9 663 789,37	0,00	53 686,04	0,00	53 686,04	0,00	244 871,45	0,00	244 871,45	9 472 603,96

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej 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	269 674,55	0,00	131 091,79	0,00	131 091,79	0,00	12 806,26	0,00	12 806,26	387 960,08	129 123,79	9 840,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	269 674,55	0,00	131 091,79	0,00	131 091,79	0,00	12 806,26	0,00	12 806,26	387 960,08	129 123,79	9 840,00
1.1.	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
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	2 447 337,81	0,00	109 981,74	0,00	109 981,74	0,00	0,00	0,00	0,00	2 557 319,55	2 178 024,17	2 068 042,43
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 284 137,91	0,00	293 982,26	0,00	293 982,26	28 582,97	0,00	0,00	28 582,97	1 549 537,20	1 317 892,38	1 023 910,12
1.4.	Środki transportu	105 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 652,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	167 288,31	0,00	31 764,82	0,00	31 764,82	0,00	9 881,00	0,00	9 881,00	189 172,13	74 460,00	80 082,26
1.6.	Pozostałe środki trwałe	1 957 932,18	0,00	16 018,96	0,00	16 018,96	0,00	201 000,36	0,00	201 000,36	1 772 950,78	0,00	0,00
1.7.	Zbiory biblioteczne	131 064,61	0,00	280,00	0,00	280,00	0,00	5 407,12	0,00	5 407,12	125 937,49	0,00	0,00
1.8.	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.8)	6 093 412,82	0,00	452 027,78	0,00	452 027,78	28 582,97	216 288,48	0,00	244 871,45	6 300 569,15	3 570 376,55	3 172 034,81

Główny Księgowy
Agnieszka Kamińska-Markier

Główny księgowy

2024-02-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
dr inż. Wiesław Kopterski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku Preżyńska 3-5-7 48-200 Prudnik		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury		STAROSTWO POWIATOWE W PRUDNIKU wpt. dnia 26. 03. 2024 Lp. L.dz. Załącznik nr 1.2. Podpis PUNKT OBSŁUGI KLIENTA	
Numer identyfikacyjny REGON 161547908		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 F8FE831F0306DFA7	
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

Główny Księgowy
Agnieszka Kamińska-Markier

Główny księgowy

2024-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
dr inż. Wiesław Kopterski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku Prężyńska 3-5-7 48-200 Prudnik		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych		wpt. dnia 26. 03. 2024 Lp. L.dz. Załącznik nr 1.3. Podpis PUNKT OBSŁUGI KLIENTA			
Numer identyfikacyjny REGON 161547908						sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
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

Główny Księgowy
Agnieszka Kamińska-Markie

Główny księgowy

2024-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
dr inż. Wiesław Kopterski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku Prężyńska 3-5-7 48-200 Prudnik		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Starostwo Powiatowe W PRUDNIKU dnia 26. 03. 2024 Lp. L.dz. Załącznik nr 1.4. PUNKT OBSŁUGI KLIENTA		
Numer identyfikacyjny REGON 161547908		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 5AC9A1B917F87AF6		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m ²):						
Razem (zł):						

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.

Główny Księgowy

Agnieszka Kamińska-Markier

Główny Księgowy

2024-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
dr inż. Wiesław Kopterski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku Prężyńska 3-5-7 48-200 Prudnik		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		wpt. dnia 26. 03. 2024 Lp. L.dz. Załącznik nr 1.5. PUNKT OBSŁUGI KLIENTA	
Numer identyfikacyjny REGON 161547908		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		9FF25CC1FA879C68	
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 KST)	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**

Główny Księgowy
Agnieszka Kamińska-Markiewicz

Główny księgowy

2024-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
dr inż. Wiesław Kopterski

Kierownik jednostki

STAROSTWO POWIATOWE
W PRUDNIKU
wpt.
dnia 26. 03. 2024
L.dz.
Załącznik nr 1.6.
PUNKT OBSŁUGI KLIENTA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku Prężyńska 3-5-7 48-200 Prudnik		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów, oraz dłużnych papierów wartościowych	
Numer identyfikacyjny REGON 161547908		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
		CDC160AB565D0AA4	


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						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Główny Księgowy
Agnieszka Kamińska-Markier
Główny księgowy

2024-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
dr inż. Wiesław Kopterski
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku Prężyńska 3-5-7 48-200 Prudnik		Odpisy aktualizujące wartość należności		STAROSTWO POWIATOWE W PRUDNIKU dnia 26. 03. 2024 Lp. Zażalenie nr 1.7. PUNKT OBSŁUGI KLIENTA		
Numer identyfikacyjny REGON 161547908		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 60E12261BA372C58		
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.

Główny Księgowy

Agnieszka Kamińska-Markieć

Główny księgowy

2024-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
dr inż. Wiesław Kopterski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku Preżyńska 3-5-7 48-200 Prudnik		Dane o stanie rezerw			STAROSTWO POWIATOWE W PRUDNIKU wpt. dnia 26.03.2024 L.dz. Załącznik nr 1.8. Lp. zat. Podpis PUNKT OBSŁUGI KLIENTA	
Numer identyfikacyjny REGON 161547908		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			 0701688E24684BD4	
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"

Główny Księgowy
Agnieszka Kamińska-Markier


Główny księgowy

2024-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Wiesław Kopterski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku Prężyńska 3-5-7 48-200 Prudnik	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	W PRUDNIKU dnia 26.03.2024 Lp. zał. Podpis PUNKT OBSŁUGI KLIENTA	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 161547908	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 2B2CE1AF8203AA76	

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
	Razem:	0,00	0,00

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.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
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.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
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
	Razem:	0,00	0,00

Główny Księgowy

Agnieszka Kamińska-Markier

Główny księgowy

2024-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
dr inż. Wiesław Kopterski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku Prężyńska 3-5-7 48-200 Prudnik		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		26. 03. 2024 Lp. zat. Załącznik nr 1.10.	
Numer identyfikacyjny REGON 161547908		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		5EA10BDE5319FE74	
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

STARSZY PRAWNIK
W PRUDNIKU
26. 03. 2024
Lp. zat. Załącznik nr 1.10.
Podpis
PUNKT OBSŁUGI KLIENTA

Główny Księgowy
Agnieszka Kamińska-Markier


Główny księgowy

2024-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
dr inż. Wiesław Kopterski

Kierownik jednostki

Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku Preżyńska 3-5-7 48-200 Prudnik		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				<div style="border: 2px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> STAROSTWO POWIATOWE W PRUDNIKU Dnia 26.03.2024 Zalicznik nr 1.11. ..dz. ..zał. Podpis PUNKT OBSŁUGI KLIENTA </div>			
Numer identyfikacyjny REGON 161547908		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				 0C039B1103F15698			
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

Agnieszka Kamińska-Markier


Główny księgowy

2024-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
dr inż. Wiesław Kopterski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku Prężyńska 3-5-7 48-200 Prudnik		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	<div style="border: 2px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> STAROSTWO POWIATOWE W PRUDNIKU dnia 26. 03. 2024 Lp. zat. PUNKT OBSŁUGI KLIENTA </div>	
Numer identyfikacyjny REGON 161547908			Załącznik nr 1.12.	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 CED10B1F710229A7	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
	Razem:			

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny Księgowy

Agnieszka Kamińska-Markier

Główny księgowy


2024-03-19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

dr inż. Wiesław Kopterski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku Prężyńska 3-5-7 48-200 Prudnik		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie		dnia 26. 03. 2024 Lp. zał.	
Numer identyfikacyjny REGON 161547908				Załącznik nr 1.13. PUNKT OBSŁUGI KLIENTA	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 1ED0184E25139571	
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)					
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego		
1	2	3	4		
	Razem:				

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

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* 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
Agnieszka Kamińska-Markier

Główny księgowy

2024-03-19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
dr inż. Wiesław Kopterski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku Prężyńska 3-5-7 48-200 Prudnik		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie		Załącznik nr 1.14. PUNKT OBSŁUGI KLIENTA	
Numer identyfikacyjny REGON 161547908		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		93166BDA0A52A943	
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	

Główny Księgowy
Agnieszka Kamińska-Markier


Główny księgowy

2024-03-19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Wiesław Kopterski
dr inż. Wiesław Kopterski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku Prężyńska 3-5-7 48-200 Prudnik	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	W PRUDNIKU dnia 19. 04. 2024 r. L.dz. 19. 04. 2024 Lp. zat. Załącznik nr 1.15. PUNKT OBSŁUGI KLIENTA
Numer identyfikacyjny REGON 161547908	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	Wersja: korekta nr 1  1C227297D8315601

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	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	83 829,02
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	84 911,25
4.	Świadczenia urlopowe	132 156,22
5.	Inne świadczenia pracownicze	243 662,63
	Ogółem	544 559,12

Główny Księgowy
Agnieszka Kamińska-Markier

Główny księgowy

2024-04-10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
dr inż. Wiesław Kopterski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku Preżyńska 3-5-7 48-200 Prudnik	Dodatkowe informacje i objaśnienia	STANOWISKO SPRAWOZDAWCY W PRUDNIKU dnia 26. 03. 2024 Lp. zat. Podpis PUNKT OBSŁUGI KLIENTA	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 161547908			sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

inne informacje

Główny Księgowy
Agnieszka Kamińska-Markier

Główny księgowy

2024-03-19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
dr inż. Wiesław Kopterski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku Prężyńska 3-5-7 48-200 Prudnik		wpt. dnia L.dz. 26. 03. 2024 Podpis PUNKT OBSŁUGI KLIENTA		Załącznik nr 2.1. Lp. Zař.		
Numer identyfikacyjny REGON 161547908		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		268F201759C998D7		
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:					

Główny Księgowy
Agnieszka Kamińska-Markier

Główny Księgowy

2024-03-19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
dr inż. Wiesław Kopterski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku Prężynska 3-5-7 48-200 Prudnik		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.	
Numer identyfikacyjny REGON 161547908		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		B609B1B92E50BCE6	
Lp.		Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie		Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie	
				W tym:	
		Ogółem		Odsetki	
				Różnice kursowe	
1		2		3	
				4	
				5	
		Ogółem:			

Główny Księgowy

Agnieszka Kamińska-Markier


Główny księgowy

2024-03-19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
dr inż. Wiesław Kopterski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku Prężyńska 3-5-7 48-200 Prudnik		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
Numer identyfikacyjny REGON 161547908		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
		Załącznik nr 2.3. Lp. zat. 26. 03. 2024 PUNKT OBSŁUGI KLIENTA	
		 494143B1A137D974	
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
	Razem:		

Główny Księgowy
Agnieszka Kamińska-Markier


Główny księgowy

2024-03-19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Władysław Kopterski
dr inż. Władysław Kopterski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku Prężyńska 3-5-7 48-200 Prudnik	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	STAROSTWO POWIATOWE WPT. PRUDNIK dnia 26. 03. 2024 Lp. L.dz. zał. Załącznik nr 2.4. Podpis PUNKT OBSŁUGI KLIENTA
Numer identyfikacyjny REGON 161547908		 CE1B8FFAE0AD3083
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 0,00	Stan na koniec roku obrotowego 0,00

Główny Księgowy
Agnieszka Kamińska-Markier


 Główny księgowy

2024-03-19

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Wiesław Kopterski

 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku Preżyńska 3-5-7 48-200 Prudnik	Dodatkowe informacje i objaśnienia	dnia 26.03.2024 Lp. zat. Podpis PIKKT OBSŁUGI KLIENTA Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 161547908		 sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. ODC01F8E0247F585

inne informacje

Główny Księgowy
Agnieszka Kamińska-Markier

 Główny księgowy

2024-03-19

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
dr inż. Wiesław Kopterski

 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Prudniku Prężyńska 3-5-7 48-200 Prudnik	Dodatkowe informacje i objaśnienia	<div style="border: 2px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> STAROSTWO POWIATOWE W PRUDNIKU </div> <div style="display: flex; justify-content: space-between; margin-top: 5px;"> <div> dnia L.dz. 26. 03. 2024 </div> <div> Lp. zał. 3 </div> </div> <div style="margin-top: 5px;"> Podpis PUNKT OBSŁUGI KLIENTA </div>
Numer identyfikacyjny REGON 161547908		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

inne informacje

Główny Księgowy
Agnieszka Kamińska-Markier
 Główny księgowy

2024-03-19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
dr inż. Wiesław Kopterski

Kierownik jednostki