

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>CENTRUM KSZTAŁCENIA PRAKTYCZNEGO</b> ul. inż. Władysława Rogowskiego 14  27-200 Starachowice	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: Zarząd Powiatu w Starachowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 3794A2AFB2BF1F4E 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>292447571</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	230 523,43	220 343,20	A Fundusz	98 037,75	50 446,81
A.I Wartości niematerialne i prawne	23 999,92	17 999,94	A.I Fundusz jednostki	2 362 066,45	2 289 233,62
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	206 523,51	202 343,26	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 264 028,70	-2 238 786,81
A.II.1 Środki trwałe	206 523,51	202 343,26	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	167 045,00	167 045,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 264 028,70	-2 238 786,81
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 826,57	16 070,32	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	22 651,94	19 227,94	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	165 224,57	180 629,29
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	165 224,57	180 629,29
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	19 279,37	19 198,82
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	10 672,76	14 848,46
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	60 243,02	74 462,51
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	68 052,14	63 785,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
w Starachowicach

*Ch. Chaj - Bukajko*  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

3794A2AFB2BF1F4E

DYREKTOR  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
w Starachowicach

*[Signature]*  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	1 188,22
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 420,42	2 429,46
B Aktywa obrotowe	32 738,89	10 732,90	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	23 116,46	375,25	D.II.8 Fundusze specjalne	4 556,86	4 716,71
B.I.1 Materiały	22 626,66	375,25	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 556,86	4 716,71
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	489,80	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 645,15	3 211,48			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	118,24	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 526,91	3 211,48			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 977,28	7 146,17			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 977,28	7 146,17			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
w Starachowicach

*Michał Bukajko*  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

3794A2AFB2BF1F4E

DYREKTOR  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
w Starachowicach

*M. Jędrzejko*  
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>263 262,32</b>	<b>231 076,10</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>263 262,32</b>	<b>231 076,10</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
w Starachowicach

*Milena Maj-Bukala*  
mgr Milena Maj-Bukala

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

3794A2AFB2BF1F4E

DYREKTOR  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
w Starachowicach

*Małgorzata Urban*  
mgr inż. Małgorzata Urban

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST	
A.I	Wartości niematerialne i prawne	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	191596,52
A.II.1	Środki trwałe	Umorzenie środków trwałych 1143991,46	
A.II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2405617,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
w Starachowicach

*M. Maj Bukala*  
mgr inż. Maja Bukala  
(główny księgowy)

2019-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
w Starachowicach

*M. Urban*  
mgr inż. Małgorzata Urban

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>CENTRUM KSZTAŁCENIA  PRAKTYCZNEGO</b> ul. inż. Władysława Rogowskiego 14 27-200 Starachowice	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: <b>Zarząd Powiatu w Starachowicach</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>292447571</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>EBC4658FE5F935BF</b> 	
	<b>Stan na koniec  roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku  bieżącego</b>	
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>
<b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	2 282 510,74	2 248 812,85	<b>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</b>
<b>I.1.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</b>	0,00	0,00	<b>I.1.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</b>
<b>I.1.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</b>	2 282 510,74	2 248 812,85	<b>I.1.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</b>
<b>I.1.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</b>	0,00	0,00	<b>I.1.1.4. Środki na inwestycje</b>
<b>I.1.1.4. Środki na inwestycje</b>	0,00	0,00	<b>I.1.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</b>
<b>I.1.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</b>	0,00	0,00	<b>I.1.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</b>
<b>I.1.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I.1.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>
<b>I.1.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	<b>I.1.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>
<b>I.1.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	<b>I.1.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</b>
<b>I.1.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</b>	0,00	0,00	<b>I.1.1.10. Inne zwiększenia</b>
<b>I.1.1.10. Inne zwiększenia</b>	0,00	0,00	<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	2 151 984,82	2 321 645,68	<b>I.2.1. Strata za rok ubiegły</b>
<b>I.2.1. Strata za rok ubiegły</b>	2 047 039,19	2 264 028,70	<b>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</b>
<b>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</b>	104 822,44	57 616,98	<b>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</b>
<b>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</b>	123,19	0,00	<b>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</b>
<b>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</b>	0,00	0,00	<b>I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</b>
<b>I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</b>	0,00	0,00	<b>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</b>
<b>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</b>	0,00	0,00	<b>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</b>
<b>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</b>	0,00	0,00	<b>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>
<b>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	<b>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>
<b>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
ul. Władysława Rogowskiego 14  
27-200 Starachowice  
  
główny księgowy  
mgr Milena Maj-Bukala

2019-03-20  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
w Starachowicach  
  
kierownik jednostki  
mgr inż. Krzysztof Urban

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 362 066,45	2 289 233,62
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 264 028,70	-2 238 786,81
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 264 028,70	-2 238 786,81
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	98 037,75	50 446,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
w Starachowicach

*M. Chaj-Bukala*  
mgr inż. inżynier Bukala  
główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
w Starachowicach

*M. Urban*  
mgr inż. Mikołaj Urban

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
w Siarachowicach

  
mgr Milena Maj-Bukala

główny księgowy


2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
w Siarachowicach

  
mgr inż. Małgorzata Urban

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>CENTRUM KSZTAŁCENIA PRAKTYCZNEGO</b> ul. inż. Władysława Rogowskiego 14 27-200 Starachowice		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: Zarząd Powiatu w Starachowicach	
Numer identyfikacyjny REGON <b>292447571</b>			Wystać bez pisma przewodniego <b>CFA0242381146B57</b> 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		83 039,26	54 159,46
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		83 039,26	54 159,46
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		2 343 229,62	2 291 452,35
B.I.	Amortyzacja		10 180,23	28 748,95
B.II.	Zużycie materiałów i energii		287 305,92	277 745,87
B.III.	Usługi obce		376 590,30	449 414,69
B.IV.	Podatki i opłaty		1,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 313 080,48	1 192 264,38
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		351 711,06	311 528,80
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		4 360,63	31 749,66
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-2 260 190,36	-2 237 292,89
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		22 027,93	1 028,96
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		10 235,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		11 792,93	1 028,96
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		18 750,09	3 156,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Kształcenia Praktycznego

Starachowice  
mgr inż. Małgorzata Urban  
główny księgowy

mgr Małgorzata Urban

zgodnie z  
Ewa Liszewska  
20.03.2019

2019-03-19

rok, miesiąc, dzień

CFA0242381146B57

DYREKTOR  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
w Starachowicach

mgr inż. Małgorzata Urban  
kierownik jednostki

mgr inż. Małgorzata Urban



E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	18 750,09	3 156,13
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 256 912,52	-2 239 420,06
G.	Przychody finansowe	1 331,65	5 282,07
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 323,68	3 163,65
G.III.	Inne	7,97	2 118,42
H.	Koszty finansowe	8 447,83	4 648,82
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	8 447,83	4 648,82
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 264 028,70	-2 238 786,81
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 264 028,70	-2 238 786,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
w Starachowicach  
*Milena Maj-Bukala*  
główny księgowy  
mgr Milena Maj-Bukala

2019-03-19  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
w Starachowicach  
*Malgorzata Urban*  
mgr inż. Malgorzata Urban

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
w Starachowicach

*M. Maj-Bukata*  
główny księgowy

2019-03-19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
w Starachowicach

*M. Urban*  
mgr inż. Małgorzata Urban

kierownik jednostki

do zwołania

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Centrum Kształcenia Praktycznego w Starachowicach</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>ul. Rogowskiego 14, 27-200 Starachowice</b>
1.3	adres jednostki <b>ul. Rogowskiego 14, ul. 1-go Maja 4, 27-200 Starachowice,</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki (ze statutu lub zaświadczeniu o nr REGON) <b>Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane, Kształcenie ustawiczne dorosłych i pozostałe formy kształcenia, gdzie indziej niesklasyfikowane</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem tylko Starostwo jednostek nie dotyczy
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne (dot. starostw i urzędów)
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jest, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami kraju.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej nie wyższej niż..... zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza....., jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,</p> <p>b) Składniki majątku o wartości początkowej od ..... zł do <b>10.000 zł</b> włącznie, zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, <b>umarza się również:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Książki i inne zbiory biblioteczne;</li> <li>2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</li> <li>3) Odzież i umundurowanie;</li> <li>4) Meble i dywany</li> <li>5) Inwentarz żywy;</li> </ol> <p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej <b>10.000 zł</b> jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki <b>50% Licencje programów komputerowych, prawa autorskie, prawo wieczystego użytkowania gruntów wg stawki - pozostałe wartości niematerialne i prawne 20%</b>. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> <p>e) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość <b>10.000 zł</b> podwyższają wartość początkową tych środków trwałych a nie przekraczające <b>10.000 zł</b> odnoszone są w koszty</p>
5.	inne informacje

<b>II-</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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  <i>Załącznik główne składniki aktywów</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie  <i>nie dotyczy</i>
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych  <i>nie dotyczy</i>
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)  <i>Tabela , stan odpisów aktualizujących wartość należności</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:  <i>nie dotyczy</i>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat  <i>Rb UZ</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat  <i>Rb UZ</i>
c)	powyżej 5 lat  <i>Rb UZ</i>

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
1. 11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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 <i>nie dotyczy</i>
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 <i>zgodnie z polityką rachunkowości</i>
1. 14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie <i>gwarancje przy przetargach obowiązujące do 31.XII roku objętego sprawozdaniem</i>
1. 15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <i>ekwiwalenty 12.596,87</i>
1. 16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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 <i>strona Wn 080</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie <i>( np. przegrane sprawy w sądzie, zwroty podatku, duże wartości odszkodowań)</i>
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 <i>nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje

3.	<p>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</p> <p style="text-align: center;"><i>tab. grunty w wieczystym użytkowaniu, tab. środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane</i></p>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
w Starachowicach

*M. Maj-Bukala*  
(główny księgowy)

2019. 08. 20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
w Starachowicach

*M. Urban*  
mgr inż. Wiesława Urban  
(kierownik jednostki)

**Przy wypełnianiu informacji dodatkowej prosimy o zachowanie zasady istotności**  
– jednostka może w ramach przyjętych zasad (polityki) rachunkowości stosować uproszczenia, jeżeli nie wywiera to istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.

## Tabela pomocnicza do załącznika nr 12

## Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek 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	Nabycie	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Wartości niematerialne i prawne 020	209 596,46				0,00					209 596,46
2.	Środki trwałe 011, 013										
1)	Grunty	167 045,00				0,00					167 045,00
2)	Budynki i lokale	376 144,88				0,00					376 144,88
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
4)	Kotły i maszyny energetyczne	32 408,00				0,00					32 408,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 164 062,78		9 661,99		9 661,99					1 173 724,77
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	253 334,97		639,99		639,99					253 974,96
7)	Urządzenia techniczne	374 776,13									374 776,13
8)	Środki transportu	50 448,67				0,00					50 448,67
9)	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	1 330 630,79			18 568,72	18 568,72		2 582,01	23 187,22	25 769,23	1 323 430,28
	<b>RAZEM</b>	<b>3 958 447,68</b>		<b>10 301,98</b>	<b>18 568,72</b>	<b>28 870,70</b>		<b>2 582,01</b>	<b>23 187,22</b>	<b>25 769,23</b>	<b>3 961 549,15</b>

c.d. Tabeli pomocniczej do załącznika nr 12

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego <i>071, 072</i>	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia <i>Likwidacja, sprzedaż przekazane 071,072</i>	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy <i>Konto 400</i>	Inne (np. jednorazowo umarżane)				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19) <i>uzgodnić z bilansem i sprawozdaniem F03</i>
13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
185 596,54		5 999,98		5 999,98		191 596,52	23 999,92	17 999,94
359 318,31		756,25		756,25		360 074,56	16 826,57	167 045,00
13 800,40		2 268,56		2 268,56		16 068,96	18 607,60	16 339,04
1 164 062,78			9 661,99	9 661,99		1 173 724,77		
253 334,97			639,99	639,99		253 974,96		
370 731,79		1 155,44		1 155,44		371 887,23	4 044,34	2 888,90
50 448,67						50 448,67		
1 330 630,79		18 568,72		18 568,72	25 769,23	1 323 430,28		
3.727.924,25		28 748,95	10 301,98	39 050,93	25 769,23	3 741 205,95	230 523,43	220 343,20



Tabele pomocnicze do załącznika nr 12

**Grunty w wieczystym użytkowaniu**

Lp	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				

**Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane**

Lp	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6

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.

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

Lp	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Gospodarstwa domowe</b>	<b>40.844,96</b>	<b>2.431,78</b>		<b>1.196,49</b>	<b>42.080,25</b>

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 przeniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.