


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>CENTRUM KSZTAŁCENIA PRAKTYCZNEGO I DOSKONALENIA NAUCZYCIELI W MIELCU</b>  ul. Wojska Polskiego 2B 39-300 Mielec	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat:  Powiat Mielecki
Numer identyfikacyjny REGON  <b>690481700</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>837406FC5BB43BC2</b> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	6 541 051,20	6 306 796,17	A Fundusz	6 392 746,28	6 106 244,65
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	10 308 992,07	10 243 460,26
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	6 541 051,20	6 306 796,17	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 916 245,79	-4 137 215,61
A.II.1 Środki trwałe	6 541 051,20	6 306 796,17	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	252 000,00	252 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 916 245,79	-4 137 215,61
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	6 072 539,81	5 869 714,36	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	181 346,59	161 638,61	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	35 164,80	23 443,20	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	237 811,92	249 747,30
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	237 811,92	249 747,30
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 352,99	8 911,24
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	31 271,74	34 257,52
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	166 099,46	181 132,57

Agnieszka Iwona Koczwara  
(główny księgowy)

2024-04-15  
(rok, miesiąc, dzień)

Anna Adamczyk  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

837406FC5BB43BC2 Korekta nr 1

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	384,08	2 196,64
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	89 507,00	49 195,78	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	34 703,65	23 249,33
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	34 703,65	23 249,33
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	0,00	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	54 803,35	25 946,45			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	54 803,35	25 946,45			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	34 703,65	23 249,33			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	34 703,65	23 249,33			
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			

Agnieszka Iwona Koczwara  
(główny księgowy)

2024-04-15  
(rok, miesiąc, dzień)

Anna Adamczyk  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

837406FC5BB43BC2 Korekta nr 1

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.16

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>6 630 558,20</b>	<b>6 355 991,95</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>6 630 558,20</b>	<b>6 355 991,95</b>

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Iwona Koczwara  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024-04-15  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Anna Adamczyk  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

837406FC5BB43BC2 Korekta nr 1

**Wyjaśnienia do bilansu**

Agnieszka Iwona Koczwara  
(główny księgowy)

2024-04-15  
(rok, miesiąc, dzień)

Anna Adamczyk  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

837406FC5BB43BC2 Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>CENTRUM KSZTAŁCENIA PRAKTYCZNEGO  I DOSKONALENIA NAUCZYCIELI W  MIELCU</b>  ul. Wojska Polskiego 2B 39-300 Mielec		<b>Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony  na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat:  Powiat Mielecki	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>690481700</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 492FA7F43F98D7BC 	
			<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>		17 941,50	10 160,20
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		17 941,50	10 160,20
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		4 167 873,57	4 352 043,87
B.I.	Amortyzacja		214 683,20	234 255,03
B.II.	Zużycie materiałów i energii		472 921,82	624 387,04
B.III.	Usługi obce		411 291,14	291 380,07
B.IV.	Podatki i opłaty		81,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		2 426 569,36	2 569 222,33
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		553 801,59	599 829,39
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		10 420,86	10 470,01
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		78 104,60	22 500,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-4 149 932,07	-4 341 883,67
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		232 145,00	201 576,73
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		232 145,00	201 576,73
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		31,32	32,00

Agnieszka Iwona Koczwara  
główny księgowy

2024-04-15  
rok, miesiąc, dzień

Anna Adamczyk  
kierownik jednostki

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	31,32	32,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 917 818,39	-4 140 338,94
G.	Przychody finansowe	1 609,94	3 123,33
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 609,94	3 123,33
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 916 208,45	-4 137 215,61
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	37,34	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 916 245,79	-4 137 215,61

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Iwona Koczwara  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-04-15  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Anna Adamczyk  
kierownik jednostki

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Iwona Koczwara  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-04-15  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Anna Adamczyk  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>CENTRUM KSZTAŁCENIA PRAKTYCZNEGO I DOSKONALENIA NAUCZYCIELI W MIELCU</b> ul. Wojska Polskiego 2B 39-300 Mielec		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: Powiat Mielecki	
Numer identyfikacyjny REGON <b>690481700</b>			Wysłać bez pisma przewodniego <b>B232B1D21A6A3A95</b> 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		10 383 959,29	10 308 992,07
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		4 107 839,80	3 861 877,71
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		3 926 431,91	3 860 777,91
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		181 346,59	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		61,30	1 099,80
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		4 182 807,02	3 927 409,52
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		3 978 291,28	3 916 245,79
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		21 876,83	10 723,16
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		181 346,59	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		1 292,32	440,57
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>10 308 992,07</b>	<b>10 243 460,26</b>

Agnieszka Iwona Koczwara  
główny księgowy

2024-04-15  
rok, miesiąc, dzień

Anna Adamczyk  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-3 916 245,79	-4 137 215,61
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 916 245,79	-4 137 215,61
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	6 392 746,28	6 106 244,65

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Iwona Koczwara  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-04-15  
rok, miesiąc, dzień


\_\_\_\_\_  
Anna Adamczyk  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Iwona Koczwara  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-04-15  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Anna Adamczyk  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>CENTRUM KSZTAŁCENIA  PRAKTYCZNEGO I DOSKONALENIA  NAUCZYCIELI W MIELCU</b> ul. Wojska Polskiego 2B  39-300 Mielec	<b>Wyciąg z danych zawartych w  załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b>	Adresat:  Powiat Mielecki
Numer identyfikacyjny REGON  <b>690481700</b>		<b>8DA50D9B2A571768</b> 

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 wykazana w pozycji 1.10	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

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Iwona Koczwarą  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.01.10  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Anna Adamczyk  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Iwona Koczwara  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.01.10  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Anna Adamczyk  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Centrum Kształcenia Praktycznego i Doskonalenia Nauczycieli w Mielcu
1.2	siedzibę jednostki Mielec , ul. Wojska Polskiego 2B
1.3	adres jednostki Mielec , ul. Wojska Polskiego 2B
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Centrum Kształcenia Praktycznego i Doskonalenia Nauczycieli w Mielcu jest publiczną placówką oświatowo-wychowawczą oraz doskonalenia nauczycieli, realizującą zadania z zakresu praktycznej nauki zawodu oraz kształcenia ustawicznego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia 13.09.2017r. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: - środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. 2. Amortyzacja środków trwałych odbywa się metodą liniową lub poprzez dokonanie jednorazowego odpisu. 3. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. 4. Jednorazowo przez spisanie w koszty podlegają środki trwałe o wartości do 10 000zł. 5. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości i rozporządzeniem. 6. Próg istotności wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła na poziomie 500zł.
5.	inne informacje nie dotyczy
<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 Załącznik nr 1 - Tabela 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto nie dotyczy
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 Załącznik nr 2 - Tabela 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

	nie dotyczy
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)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną 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 dotyczy
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
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik nr 3 - Tabela 1.15 - 2.3
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	Załącznik nr 4 Tabela 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

nie dotyczy

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*haczy*  
mgr ~~Agnieszka Koczwaro~~  
.....  
Główny księgowy

25.03.2024

.....  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*Adama*  
mgr ~~Anna Adamczyk~~  
.....  
Kierownik jednostki

# Centrum Kształcenia Praktycznego i Doskonalenia Nauczycieli w Mielcu

ul. Wolności 28, 37-600 Mielec

Centrum Kształcenia Praktycznego i Doskonalenia Nauczycieli w Mielcu

1.1.000 MIELEC - ul. Wolności 28

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawarty w projekcie budżetu na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrzznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedziałanie stanów i tytułów

znajdą dostrzeżonej amortyzacji lub umniejszenia

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według ujęcia w bilansie	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umniejszenia (14+15+16)	Zmniejszenie umniejszenia (17-18)	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)	
			zakup	inne (przenieszenie, nieodpłatne przejęcie)		sprzedaż	likwidacja	inne (przenieszenie, nieodpłatne przekazanie)	Amortyzacja za rok obrotowy				inne							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.1.	Grupy	252 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252 000,00	252 000,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 113 017,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 113 017,79	2 640 477,98	0,00	202 823,45	0,00	202 823,45	0,00	2 243 303,43	6 072 539,81	5 869 714,36
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	7 425 582,88	0,00	0,00	0,00	3 696,41	0,00	0,00	0,00	3 696,41	7 421 886,47	7 244 236,29	0,00	19 707,98	0,00	19 707,98	3 696,41	7 260 247,86	1 81 346,59	1 61 638,61
1.4.	Środki transportu	58 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 608,00	23 443,20	0,00	11 721,60	0,00	11 721,60	0,00	35 164,80	35 164,80	23 443,20
1.5.	Inne środki trwałe	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	0,00
	Razem	15 949 208,67	0,00	0,00	0,00	3 696,41	0,00	0,00	0,00	3 696,41	15 945 512,26	9 208 157,47	0,00	234 258,03	0,00	234 258,03	3 696,41	9 238 716,09	6 541 051,20	6 306 796,17
	Wartości niematerialne i prawne	24 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 846,00	24 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 846,00	0,00	0,00
	Razem	24 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 846,00	24 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 846,00	0,00	0,00
	Ogółem	15 974 054,67	0,00	0,00	0,00	3 696,41	0,00	0,00	0,00	3 696,41	15 970 358,26	9 233 003,47	0,00	234 258,03	0,00	234 258,03	3 696,41	9 263 562,09	6 541 051,20	6 306 796,17
1.1.	Porozumienie wartości intelektualne i prawne	43 080,51	8 462,40	0,00	0,00	8 462,40	0,00	0,00	8 462,40	8 462,40	43 080,51	43 080,51	0,00	0,00	8 462,40	8 462,40	0,00	43 080,51	0,00	0,00
1.2.	Porozumienie wartości intelektualne i prawne	1 741 313,93	3 77 676,50	0,00	0,00	1 72 370,78	0,00	0,00	1 91 537,06	3 63 907,84	1 755 082,59	1 741 313,93	0,00	3 77 676,50	0,00	3 77 676,50	3 63 907,84	1 755 082,59	0,00	0,00
1.3.	Zbiory biblieczne	7 347,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 347,99	7 347,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 347,99	0,00	0,00
	Razem	17 665 797,10	386 138,90	0,00	0,00	1 76 067,19	0,00	0,00	1 90 999,46	3 76 066,65	17 675 869,35	11 124 745,90	0,00	611 931,53	8 462,40	620 393,93	3 76 066,65	11 369 073,18	6 541 051,20	6 306 796,17

Nieodpłatne przekazanie do ZSG pozostałych środków trwałych (wyposażenie z projektu MSNZ II) na kwotę - 106 008,78

Nieodpłatne przekazanie do ZST pozostałych środków trwałych (wyposażenie z projektu MSNZ II) na kwotę - 30 637,81

Nieodpłatne przekazanie do ZSE pozostałych środków trwałych (wyposażenie z projektu MSNZ II) na kwotę - 63 352,87

*Sponsorki*  
**ST. KSIĘGOWY**

*mgr Jolanta Lis*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Wacław*  
**mgr Agnieszka Koczwara**

**DYREKTOR**

*Adama*  
**mgr Anna Adamczak**



## Wykaz wzajemnych wyłączeń aktywów i pasywów pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

Centrum Kształcenia Praktycznego i Doskonalenia Nauczycieli w Mielcu

Nr pozycji z bilansu	Nazwa pozycji z bilansu	Kwota z dokładnością do gr

Nr pozycji z bilansu	Nazwa pozycji z bilansu	Kwota z dokładnością do gr
	Nieodpłatne przekazanie do ZSG pozostałych środków trwałych (wyposażenie z projektu MSNZ II)	106 008,78
	Nieodpłatne przekazanie do ZST pozostałych środków trwałych (wyposażenie z projektu MSNZ II)	30 637,81
	Nieodpłatne przekazanie do ZSE pozostałych środków trwałych (wyposażenie z projektu MSNZ II)	63 352,87

Oświadczam, że wyżej wymienione wyłączenia zostały wzajemnie uzgodnione i potwierdzone przez jednostki objęte konsolidacją.

Mielec, dnia 25.03.2024

ST. KSIĘGOWY

*Lis*  
mgr Joanna Lis  
Sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Koczwar*  
mgr Agnieszka Koczwar  
Główny Księgowy

DYREKTOR

*Adamski*  
mgr Anna Adamski  
Dyrektor/Kierownik jednostki

**Wykaz wzajemnych wyłączeń aktywów i pasywów pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją**

- a) dotyczy jednostek sporządzających bilans wg. rozporządzenia

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE

**Centrum Kształcenia Praktycznego i Doskonalenia Nauczycieli w Mielcu  
ul. Wojska Polskiego 2B  
39-300 Mielec**

Nr pozycji z bilansu	Nazwa pozycji z bilansu	Kwota z dokładnością do gr
		<b>0,00</b>

- b) dotyczy jednostek sporządzających bilans wg zał. z ustawy o rachunkowości

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE

Nr pozycji z bilansu	Nazwa pozycji z bilansu	Kwota z dokładnością do gr

Oświadczam, że wyżej wymienione wyłączenia zostały wzajemnie uzgodnione i potwierdzone przez jednostki objęte konsolidacją.

Mielec, dnia 25.03.2024

ST. KSIĘGOWY

*J.L.*  
.....mgr Jolanta Lis.....  
Sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Lucy*  
mgr Agnieszka Koczwara  
.....  
Główny Księgowy

DYREKTOR

*Anna*  
mgr Anna Adamczyk  
.....  
Dyrektor/Kierownik jednostki

**Centrum Kształcenia Praktycznego i Doskonalenia Nauczycieli w Mielcu**  
Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze- zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości Nr 19 Świadczenia pracownicze	<b>70 915,73 zł</b>	4974,82dot.ekwiwalent za urlop, 31 202,53 dot. nagroda jubileuszowa, 34 738,38 odprawy emerytalne
2 Inne informacje	nie dotyczy	nie dotyczy
3 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie ( np..odszkodowania)	nie dotyczy	nie dotyczy

Mielec, dnia 25.03.2024

Sporządził: **ST. KSIEGOWY**

*mgr Jolanta Włis*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Agnieszka Koczwara*

**DYREKTOR**

*mgr Anna Adamczyk*

**Centrum Kształcenia Praktycznego i Doskonalenia Nauczycieli w Mielcu**

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

L.P.	Grupa wg KŚT	stan na początek roku	zmiany w trakcie roku		stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
1.	n/d	5 329,00 zł	- zł	- zł	5 329,00 zł
	<b>razem</b>	<b>5 329,00 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>5 329,00 zł</b>

Mielec, dnia 25.03.2024

Sporządził:

**ST. KSIĘGOWY**

  
mgr. Jolanta Lis

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

  
mgr. Agnieszka Koczwarła

**DYREKTOR**

  
mgr. Anna Adamczyk