

**CENTRUM KSZTAŁCENIA  
ZAWODOWEGO**

07-400 Ostrołęka, ul. Kamińskiego 5  
NIP 7582134480; REGON 551183985

Jednostka: CKZ

ul. Gen. H. Kamińskiego 5, tel. 29 764 52 82, fax 29 764 52 82

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego ul. Gen. H. Kamińskiego 5 07-410 Ostrołęka tel. 0297645282	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Miasto Ostrołęka
Numer identyfikacyjny REGON 55118398500000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 436 622,57</b>	<b>1 389 058,17</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>1 204 477,45</b>	<b>1 175 753,54</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>3 973 020,80</b>	<b>3 797 526,59</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 436 622,57</b>	<b>1 389 058,17</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-2 768 543,35</b>	<b>-2 621 773,05</b>
1. Środki trwałe	1 436 622,57	1 389 058,17	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	305 850,00	305 850,00	2. Strata netto (-)	-2 768 543,35	-2 621 773,05
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 130 772,57	1 083 208,17	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>295 594,95</b>	<b>265 597,83</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1. Liczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>295 594,95</b>	<b>265 597,83</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 092,01	11 208,36
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	10 303,00	8 962,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	84 587,02	77 152,73
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	145 770,04	140 495,26
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 317,57	983,79
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>63 449,83</b>	<b>52 293,20</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>24 617,25</b>	<b>24 080,22</b>	8. Fundusze specjalne	37 525,31	26 795,69
1. Materiały	24 617,25	24 080,22	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	37 525,31	26 795,69
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>28 528,00</b>	<b>17 008,00</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	28 528,00	17 008,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>10 304,58</b>	<b>11 204,98</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 304,58	11 204,98			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 500 072,40</b>	<b>1 441 351,37</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 500 072,40</b>	<b>1 441 351,37</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Główny księgowy

2023.03.24 rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

mgr Joanna Białczak

Centrum Kształcenia Zawodowego

mgr Andrzej Glinka

**CENTRUM KSZTAŁCENIA  
ZAWODOWEGO**

07-400 Ostrołęka, ul. Kamińskiego 5  
KRS 134480; REGON 551183985  
tel. 0297645282, fax 29 764 52 82

Jednostka: CKZ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego ul. Gen. H. Kamińskiego 5 07-410 Ostrołęka tel. 0297645282	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Ostrołęka
Numer identyfikacyjny REGON 55118398500000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>87 361,25</b>	<b>79 892,12</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	86 883,41	79 892,12
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	477,84	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 855 945,63</b>	<b>2 711 323,89</b>
I. Amortyzacja	47 564,40	47 564,40
II. Zużycie materiałów i energii	190 033,92	183 376,54
III. Usługi obce	42 229,82	47 720,83
IV. Podatki i opłaty	5 022,12	54 040,84
V. Wynagrodzenia	2 055 115,37	1 922 160,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	468 539,00	456 362,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	47 441,00	98,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-2 768 584,38</b>	<b>-2 631 431,77</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>6 249,17</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	6 249,17
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-2 768 584,38</b>	<b>-2 625 182,60</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>41,03</b>	<b>3 409,55</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki	41,03	3 409,55
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-2 768 543,35</b>	<b>-2 621 773,05</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-2 768 543,35</b>	<b>-2 621 773,05</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Główny księgowy  
mgr Joanna Białczak

2023.03.24  
rok, miesiąc, dzień

**CENTRUM KSZTAŁCENIA  
ZAWODOWEGO**  
Kierownik jednostki  
mgr Anna...

**CENTRUM KSZTAŁCENIA  
ZAWODOWEGO**

07-400 Ostrołęka, ul. Kamińskiego 5  
NIP 7582134480; REGON 551183985  
tel. 29 764 52 81, fax 29 764 52 82

Jednostka: CKZ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego ul. Gen. H. Kamińskiego 5 07-410 Ostrołęka tel. 0297645282 Numer identyfikacyjny REGON 55118398500000	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Miasto Ostrołęka
---	---	-----------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>3 811 547,32</b>	<b>3 973 020,80</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 809 873,07	2 682 599,98
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 809 873,07	2 682 599,98
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 648 399,59	2 858 094,19
2.1. Strata za rok ubiegły	2 560 997,31	2 768 543,35
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	87 402,28	89 550,84
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 973 020,80</b>	<b>3 797 526,59</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-2 768 543,35</b>	<b>-2 621 773,05</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 768 543,35	-2 621 773,05
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>1 204 477,45</b>	<b>1 175 753,54</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Białczak  
Główny księgowy

2023.03.24

rok, miesiąc, dzień

CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO

Kierownik jednostki

mgr Marzecz Głotka

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>		
1.			
1.1.	nazwę jednostki		
	<b>Centrum Kształcenia Zawodowego</b>		
1.2.	siedzibę jednostki		
	<b>07-410 Ostrołęka , ul. Gen. H. Kamińskiego 5</b>		
1.3.	adres jednostki		
	<b>jw.</b>		
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki		
	<b>Centrum Kształcenia Zawodowego w Ostrołęce realizuje zadania z zakresu przygotowania praktycznego młodzieży i dorosłych wynikające z programów nauczania oraz podstaw programowych kształcenia w określonych zawodach. Wykonuje także zadania zlecone przez organ prowadzący, szkoły, inne jednostki organizacyjne i podmioty gospodarcze zgodnie ze strategią rozwoju regionu oraz oczekiwaniem pracodawców w stosunku do systemu kształcenia zawodowego.</b>		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem		
	<b>Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022</b>		
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe		
	<b>Nie dotyczy</b>		
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)		
	1. W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:		
	<b>Rodzaje aktywów / pasywów</b>	<b>Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych</b>	
		<b>Wycena na dzień bilansowy</b>	
	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie	Według: - ceny nabycia; na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji	W bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
	Środki trwałe w budowie	Nie dotyczy	Nie dotyczy
	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	Według cen nabycia	W bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto
	Materiały	W cenach nabycia	W bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto
	Należności	Według wartości nominalnej	W bilansie w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, po uwzględnieniu odpisu aktualizującego należności
	Zobowiązania	Według wartości nominalnej	W bilansie w kwocie wymagalnej zapłaty
	Rezerwy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
	Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa	W wartości nominalnej	W wartości nominalnej

	<p>2. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycena się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.</p> <p>3. Amortyzacja środków trwałych powyżej 10.000zł dokonywana jest metodą liniową poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisy dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do użytkowania środka trwałego.</p> <p>Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarzone są:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) odzież:</li> <li>b) meble i dywany</li> <li>c) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania.</li> </ul> <p>4. Nie umarza się gruntów.</p>
5.	inne informacje
	<b>Wzajemne rozliczenia między jednostkami – załącznik do bilansu</b>
<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
	<b>Załącznik do informacji</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Nie dotyczy</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Nie dotyczy</b>
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)
	<b>Nie dotyczy</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Nie dotyczy</b>

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 b) powyżej 3 do 5 lat c) powyżej 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Załącznik do informacji</b>
1.16.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej
	<b>Nie dotyczy</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Joanna Białczak*

**FINANSOWY  
CENTRUM BUDOWY BUDOWEGO**

*mgr Marceja Glinka*

