

|   |  |                                     |
|---|--|-------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  | <b>BILANS</b>  | Adresat:                            |
| <b>Centrum Kształcenia<br/>Praktycznego<br/>ul. Wyborska<br/>13-100 NIDZICA</b> | <b>jednostki budżetowej i<br/>samorządowego zakładu<br/>budżetowego sporządzony<br/>na dzień</b> | <b>Zarząd Powiatu<br/>w Nidzicy</b> |
| Numer identyfikacyjny REGON 519565766   |  | Wysłać bez pisma przewodniego       |
|   | <b>31 grudnia 2018r.</b>   |                                     |

| AKTYWA   | Stan na<br>początek roku | Stan na<br>koniec roku | PASYWA   | Stan na<br>początek roku | Stan na<br>koniec roku |
|--|--------------------------|------------------------|--|--------------------------|------------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>  | <b>833 671,47</b>        | <b>817 615,82</b>      | <b>A. Fundusz</b>  | <b>794 831,05</b>        | <b>782 613,26</b>      |
| A.I Wartości niematerialne i<br>prawne   |                          |                        | A.I Fundusz jednostki  | 1 796 121,15             | 1 869 337,03           |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe  | 833 671,47               | 817 615,82             | A.II Wynik finansowy netto<br>(+,-)  | -1 001 290,10            | -1 086 723,77          |
| A.II.1 Środki trwałe   | 833 671,47               | 817 615,82             | A.II.1 Zysk netto (+)  |                          |                        |
| A.II.1.1 Grunty  | 665 005,00               | 665 005,00             | A.II.2 Strata netto (-)  | -1 001 290,10            | -1 086 723,77          |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące<br>własność jednostki samorządu<br>teritorialnego, przekazane w<br>użytkowanie wieczyste innym<br>podmiotom |                          |                        | A.III Odpisy wyniku<br>finansowego (nadwyżka<br>środków obrotowych) (-)                        |                          |                        |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty<br>inżynierii lądowej i wodnej  | 125 624,58               | 115 387,20             | A.IV Fundusz mienia<br>zlikwidowanych jednostek  |                          |                        |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i<br>maszyny  | 43 041,89                | 37 223,62              | B. Fundusze placówek   |                          |                        |
|  |                          |                        | C. Państwowe fundusze<br>celowe  |                          |                        |
| A.II.1.4 Środki transportu   |                          |                        | D. Zobowiązania i rezerwy na<br>zobowiązania   | 115 823,81               | 111 698,41             |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe  |                          |                        | D.I Zobowiązania<br>długoterminowe   |                          |                        |
| A.II.2 Środki trwałe w<br>budowie (inwestycje)   |                          |                        | D.II Zobowiązania<br>krótkoterminowe   | 115 823,81               | 111 698,41             |
| A.II.3 Zaliczka na środki<br>trwałe w budowie<br>(inwestycje)  |                          |                        | D.II.1 Zobowiązania z tytułu<br>dostaw i usług   |                          |                        |
| A.III Należności<br>długoterminowe   |                          |                        | D.II.2 Zobowiązania wobec<br>budżetów  |                          |                        |
| A.IV Długoterminowe aktywa<br>finansowe  |                          |                        | D.II.3 Zobowiązania z tytułu<br>ubezpieczeń i innych świadczeń                                 | 43 420,83                | 46 148,51              |
| A.IV.1 Akcje i udziały   |                          |                        | D.IV.4 Zobowiązania z tytułu<br>wynagrodzeń  | 59 540,69                | 60 556,50              |
| A.IV.2 Inne papiery<br>wartościowe   |                          |                        | D.II.5 Pozostałe zobowiązania  |                          |                        |
| A.IV.3 Inne długoterminowe<br>aktywa finansowe   |                          |                        | D.II.6 Sumy obce (depozytowe<br>zabezpieczenie wykonania<br>umów)                              |                          |                        |
| A.V Wartość mienia<br>zlikwidowanych jednostek   |                          |                        | D.II.7 Rozliczenia z tytułu<br>środków na wydatki budżetowe i<br>z tytułu dochodów budżetowych |                          |                        |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>  | <b>76 983,39</b>         | <b>76 695,85</b>       | D.II.8 Fundusze specjalne  | 12 862,29                | 4 993,40               |

|  |            |            |   |            |            |
|--|------------|------------|---|------------|------------|
| B.I Zapasy   | 39 861,51  | 43 952,73  | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 12 862,29  | 4 993,40   |
| B.I.1 Materiały  | 34 895,12  | 38 191,34  | D.II.8.2 Inne fundusze                          |            |            |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku  |            |            | D.III Rezerwy na zobowiązania                   |            |            |
| B.I.3 Produkty gotowe  | 4 966,39   | 5 761,39   | D.IV Rozliczenia międzyokresowe                 |            |            |
| B.I.4 Towary   |            |            |   |            |            |
| B.II Należności krótkoterminowe  | 25 509,59  | 29 749,72  |   |            |            |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług  | 24 259,59  | 27 749,72  |   |            |            |
| B.II.2 Należności od budżetów  |            |            |   |            |            |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                |            |            |   |            |            |
| B.II.4 Pozostałe należności  | 1 250,00   | 2 000,00   |   |            |            |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |            |            |   |            |            |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 11 612,29  | 2 993,40   |   |            |            |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   |            |            |   |            |            |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 11 612,29  | 2 993,40   |   |            |            |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   |            |            |   |            |            |
| B.III.4 Inne środki pieniężne  |            |            |   |            |            |
| B.III.5 Akcje lub udziały  |            |            |   |            |            |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe   |            |            |   |            |            |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe  |            |            |   |            |            |
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe  |            |            |   |            |            |
| Suma aktywów   | 910 654,86 | 894 311,67 | Suma pasywów                                    | 910 654,86 | 894 311,67 |

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych -17 968,08
2. Umorzenie środków trwałych - 1 916 142,91
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia -777 833,51
4. Odpisy aktualizujące należności -0,00

Główny Księgowy  
GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*Cwz*  
mgr Małgorzata Czarnecka

2019.03.27  
rok, miesiąc, dzień

WICEDYREKTOR  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
mgr Stanisław Lipiński  
Kierownik jednostki

| <b>INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2018 R.</b> |  |
|---|--|
| <b>I.</b>   | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>   |
| 1.  |  |
| 1.1.  | nazwę jednostki  |
|   | Centrum Kształcenia Praktycznego w Nidzicy   |
| 1.2.  | siedzibę jednostki   |
|   | 13-100 Nidzica, ul. Wyborska 10  |
| 1.3.  | adres jednostki  |
|   | 13-100 Nidzica, ul. Wyborska 10  |
| 1.4 .   | podstawowy przedmiot działalności jednostki  |
|   | Do zadań Centrum należy między innymi: organizowanie szkolenia praktycznego dla uczniów (słuchaczy) szkół zawodowych naszego zespołu szkół i innych szkół zawodowych, które nie dysponują odpowiednią bazą dydaktyczną, organizowanie egzaminów z nauki zawodu i przygotowania zawodowego, prowadzenie kursów zleconych przez jednostki samorządowe i podmioty gospodarcze, kształcenie specjalistyczne dorosłych, wykonywanie przeglądów technicznych.  |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  |
|   | Za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.   |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe  |
|   | Sprawozdanie finansowe Jednostki nie zawiera danych łącznych   |
| 4.  | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  |
|   | <p>Rokiem obrotowym dla jednostki jest rok kalendarzowy – rok budżetowy. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są techniką komputerową. System informatyczny zapewnia automatyczną ciągłość zapisów księgowych w dzienniku poprzez nadanie kolejnych numerów pozycji w danym roku obrotowym.</p> <p>Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie (wytworzenie) ceny (koszty), z zachowaniem zasady ostrożności. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (dla wartości powyżej 10.000,00 zł) umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, metodą liniową.</p> |

|      |  |
|------|--|
|      | <p>Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji : rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania , a jej zakończenie – w ostatnim dniu miesiąca , w którym nastąpiło zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (dla wartości powyżej 10.000,00 zł) amortyzowane są i umarzane jednorazowo za okres całego roku, na koniec roku pod datą 31 grudnia.</p> <p>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• książki i inne zbiory biblioteczne</li> <li>• odzież</li> <li>• meble i dywany,</li> <li>• pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne , o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (równowartość i poniżej 10.000,00 zł), dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. Ustala się dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej, tj.250 zł (środki trwałe o wartości poniżej 250 zł ewidencjonowane są pozaksięgowo).</li> </ul> <p>Ewidencję ilościowo-wartościową należy objąć, bez względu na ich wartość, składniki majątkowe zaliczane do pozostałych środków obejmujące wyposażenie biur, jak: meble biurowe: szafy, biurka, krzesła itp.</p> <p>Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> |
| 5.   | inne informacje  |
|      | brak danych  |
| II.  | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>  |
| 1.   |  |
| 1.1. | przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia środków trwałych  |
|      | Załącznik nr 1, Załącznik nr 2   |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami  |
|      | brak danych  |
| 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 wieczystie  |
|      | 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   |
|      | nie dotyczy  |
| 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)  |
|       | brak danych  |
| 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   |
| 1.16. | inne informacje  |
|       | brak danych  |
| 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  |
|       | brak danych  |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie   |
|       | brak danych  |
| 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  |
|      | brak danych  |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
|      | Załącznik - Wzajemne rozliczenia między jednostkami  |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Wojciech*  
mgr Małgorzata Czarnocha  
(główny księgowy)

27.03.2019  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Kształcenia Praktycznego

*Jan*  
mgr Jarosław Kwiecień  
(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 1 do Bilansu za 2018 r.

Bilans - poz. A II. Rzeczowe aktywa trwałe 1. Środki trwałe  
Poz. II.1.1 Informacja dodatkowa do Bilansu za 2018 r.

### ŚRODKI TRWAŁE

| Nr w<br>bilansie | NR<br>GRUPY | BILANS OTWARCIA<br>NA 01.01.2018 R. | ZWIĘKSZENIA |                           | ZMNIJSZENIA |          |                            | UMORZENIE NA<br>31.12.2018 R. | BILANS<br>ZAMKNIĘCIA NA<br>31.12.2018 R. |
|------------------|-------------|-------------------------------------|-------------|---------------------------|-------------|----------|----------------------------|-------------------------------|--|
|                  |             |                                     | ZAKUP       | OTRZYMANE<br>NIEODPŁATNIE | LIKWIDACJA  | SPRZEDAŻ | PRZEKAZANE<br>NIEODPŁATNIE |                               |  |
| 1.1              | 0           | 665 005,00                          | 0,00        | 0,00                      | 0,00        | 0,00     | 0,00                       | nie dotyczy                   | 665 005,00                               |
| 1,2              | 1           | 125 624,58                          | 0,00        | 0,00                      | 0,00        | 0,00     | 0,00                       | 10 237,38                     | 115 387,20                               |
|                  | 3           | 28 124,94                           | 0,00        | 0,00                      | 0,00        | 0,00     | 0,00                       | 3 500,00                      | 24 624,94                                |
|                  | 6           | 14 916,95                           | 0,00        | 0,00                      | 0,00        | 0,00     | 0,00                       | 2 318,27                      | 12 598,68                                |
| 1.3              | 3+6         | 43 041,89                           | 0,00        | 0,00                      | 0,00        | 0,00     | 0,00                       | 5 818,27                      | 37 223,62                                |
| RAZEM            |             | 833 671,47                          | 0,00        | 0,00                      | 0,00        | 0,00     | 0,00                       | 16 055,65                     | 817 615,82                               |

Do pozycji 1.1 nr grupy 0: grunty

Do pozycji 1.1 nr grupy 1: budynki

Do pozycji 1.2 nr grupy 3,6: urządzenia techniczne i maszyny

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*WZ*

mgr Małgorzata Czarnocka

DYREKTOR  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
*mgr J. Groszkuć-Kwiecień*

## Załącznik nr 2 do Bilansu za 2018 r.

### Poz. II.1.1. Informacja dodatkowa do Bilansu

| Pozostałe środki trwałe<br>(w ewidencji ilościowo-wartościowej) |                          |                 |                 |                          |   |
|---|--------------------------|-----------------|-----------------|--------------------------|---|
|   | Stan na<br>01.01.2018 r. | Zwiększenia     | Zmniejszenia    | Stan na<br>31.12.2018 r. | Wartość<br>umorzona na<br>31.12.2018 r. |
| Pozostałe środki<br>trwałe                                      | 769 461,24               | 6 643,00        | 5 397,94        | 770 706,30               | 770 706,30                              |
| <b>RAZEM :</b>  | <b>769 461,24</b>        | <b>6 643,00</b> | <b>5 397,94</b> | <b>770 706,30</b>        | <b>770 706,30</b>                       |

| Wartości niematerialne i prawne<br>(pozostałe wartości niematerialne i prawne w ewidencji ilościowo-wartościowej) |                          |             |              |                          |   |
|---|--------------------------|-------------|--------------|--------------------------|---|
|   | Stan na<br>01.01.2018 r. | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na<br>31.12.2018 r. | Wartość<br>umorzona na<br>31.12.2018 r. |
| Wartości<br>niematerialne i<br>prawne   | 17 968,08                | 0,00        | 0,00         | 17 968,08                | 17 968,08                               |
| <b>RAZEM:</b>   | <b>17 968,08</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>17 968,08</b>         | <b>17 968,08</b>                        |

| Zbiory biblioteczne    |                          |             |              |                          |   |
|------------------------|--------------------------|-------------|--------------|--------------------------|---|
|                        | Stan na<br>01.01.2018 r. | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na<br>31.12.2018 r. | Wartość<br>umorzona na<br>31.12.2018 r. |
| Zbiory<br>biblioteczne | 7 127,21                 | 0,00        | 0,00         | 7 127,21                 | 7 127,21                                |
| <b>RAZEM:</b>          | <b>7 127,21</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>7 127,21</b>          | <b>7 127,21</b>                         |

**GEÓWNA KSIĘGOWA**  
*W.*  
 mgr Małgorzata Czarniecka

**DYREKTOR**  
 Centrum Kształcenia Praktycznego  
 mgr Jacek Kwiatkowski



**Załącznik nr 3 do Bilansu za 2018 r.**

**Poz. II.1.15 Informacja dodatkowa do Bilansu za 2018 r.**

**Świadczenia pracownicze wypłacone w 2018 r.**

| Lp | Nazwa   | Paragraf | kwota (zł)          |
|----|---|----------|---------------------|
| 1  | Pomoc zdrowotna dla nauczycieli, środki bhp, okulary  | 3020     | 3 744,20            |
| 2  | Wynagrodzenia (w tym: płaca zasadnicza z dodatkiem stażowym i funkcyjnym, dodatek nocny, premia, nagrody, dodatek specjalny i inne) | 4010     | 753 971,62          |
| 3  | Nagrody jubileuszowe  | 4010     | 21 712,09           |
| 4  | Dodatkowe wynagrodzenie roczne  | 4040     | 59 540,69           |
| 5  | Składki społeczne   | 4110     | 139 646,30          |
| 6  | Składki na Fundusz Pracy  | 4120     | 15 202,30           |
| 7  | Badania lekarskie   | 4280     | 350,00              |
| 8  | Odpis na ZFŚS ( w tym: pożyczki mieszkaniowe dla pracowników w kwocie 15.000,00 zł)   | 4440     | 34 509,10           |
| 9  | Szkolenia pracowników niebędących czł. korp. służby cywilnej  | 4700     | 2 400,00            |
|    | <b>Razem</b>  |          | <b>1 031 076,30</b> |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

  
mgr Małgorzata Czarniecka

**DYREKTOR**  
Centrum Kształcenia Praktycznego  
  
mgr Jarosław Kwiecień

|  |  |                                     |
|--|--|-------------------------------------|
| Nazwa i adres<br>jednostki sprawozdawczej                                  |  | Adresat:                            |
| <b>Centrum Kształcenia Praticznego<br/>13-100 Nidzica, ul. Wyborska 10</b> |  | <b>Zarząd Powiatu<br/>w Nidzicy</b> |
| Numer identyfikacyjny REGON  |  | Wysłać bez pisma przewodniego       |
| <b>519565766</b>   |  |                                     |

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI  
(wariant porównawczy)**

sporządzony  
na dzień: **31 grudnia 2018**

|   | Stan na koniec roku<br>poprzedzającego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
|---|--|----------------------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  | <b>421 450,92</b>                      | <b>259 423,24</b>                |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   |  |                                  |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia,<br>zmniejszenie - wartość ujemna)   | -488,81                                | 795,00                           |
| A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki   |  |                                  |
| A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów   |  |                                  |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej   |  |                                  |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych   | 421 939,73                             | 258 628,24                       |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>1 430 645,11</b>                    | <b>1 349 661,19</b>              |
| B.I. Amortyzacja  | 17 458,10                              | 16 055,65                        |
| B.II. Zużycie materiałów i energii  | 112 343,33                             | 132 140,41                       |
| B.III. Usługi obce  | 169 521,65                             | 139 582,17                       |
| B.IV. Podatki i opłaty  | 6 970,29                               | 7 462,00                         |
| B.V. Wynagrodzenia  | 902 095,95                             | 850 515,13                       |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  | 216 665,79                             | 201 505,83                       |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 5 590,00                               | 2 400,00                         |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  |  |                                  |
| B.IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu  |  |                                  |
| B.X. Pozostałe obciążenia   |  |                                  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>  | <b>- 1 009 194,19</b>                  | <b>-1 090 237,95</b>             |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>6 462,00</b>                        | <b>3 210,00</b>                  |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |  |                                  |
| D.II. Dotacje   |  |                                  |
| D.III. Inne przychody operacyjne  | 6 462,00                               | 3 210,00                         |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   |  |                                  |
| E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych<br>samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek<br>budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku |  |                                  |
| E.II. Pozostałe koszty operacyjne   |  |                                  |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>  | <b>- 1 002 732,19</b>                  | <b>-1 087 027,95</b>             |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   | <b>1 442,09</b>                        | <b>304,18</b>                    |
| G.I. Dywidendy udziały w zyskach  |  |                                  |
| G.II. Odsetki   | 1 442,09                               | 304,18                           |
| G.III. Inne   |  |                                  |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                      |
| H.I. Odsetki  |  |                                  |
| H.II. Inne  |  |                                  |

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                  | - 1 001 290,10 | - 1 086 723,77 |
| J. Podatek dochodowy   |                |                |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) |                |                |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K)                                   | - 1 001 290,10 | - 1 086 723,77 |

27.03.2019r.

dzień, miesiąc, rok

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Małgorzata Czarnecka*

mgr Małgorzata Czarnecka

.....  
sporządzający sprawozdanie

WICEPREZES  
Centrum Kształcenia i Doskonalenia

*mgr Stanisław Lipiński*

.....  
Dyrektor/kierownik jednostki

|  |         |  |                                     |                                     |
|--|---------|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Centrum Kształcenia Praktycznego<br>w Nidzicy<br>ul. Wyborska 10<br>13-100 Nidzica |         | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br>samorządowej jednostki budżetowej<br><br>sporządzone na dzień 31.12. 2018r.                  | Zarząd Powiatu<br>w Nidzicy         |                                     |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>519565766   |         |  | Wysłać bez pisma przewodniego       |                                     |
|  |         |  | Stan na koniec<br>roku poprzedniego | Stan na koniec<br>roku<br>bieżącego |
| I.   | I.      | Fundusz jednostki na początek okresu (BO)  | 1 758 580,30                        | 1 796 121,15                        |
| 1.   | I.1.    | Zwiększenia funduszu (z tytułu)  | 1 384 371,35                        | 1 336 895,57                        |
| 1.1.   | I.1.1.  | Zysk bilansowy za rok ubiegły  |                                     |                                     |
| 1.2.   | I.1.2.  | Zrealizowane wydatki budżetowe   | 1 384 371,35                        | 1 336 895,57                        |
| 1.3.   | I.1.3.  | Zrealizowane płatności ze środków europejskich   |                                     |                                     |
| 1.4.   | I.1.4.  | Środki na inwestycje   |                                     |                                     |
| 1.5.   | I.1.5.  | Aktualizacja środków trwałych  |                                     |                                     |
| 1.6.   | I.1.6.  | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    |                                     |                                     |
| 1.7.   | I.1.7.  | Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  |                                     |                                     |
| 1.8.   | I.1.8.  | Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia   |                                     |                                     |
| 1.9.   | I.1.9.  | Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący   |                                     |                                     |
| 1.10.  | I.1.10. | Inne zwiększenia   |                                     |                                     |
| 2.   | I.2.    | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   | 1 346 830,50                        | 1 263 679,69                        |
| 2.1.   | I.2.1.  | Strata za rok ubiegły  | 931 471,40                          | 1 001 290,10                        |
| 2.2.   | I.2.2.  | Zrealizowane dochody budżetowe   | 415 359,10                          | 262 389,59                          |
| 2.3.   | I.2.3.  | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   |                                     |                                     |
| 2.4.   | I.2.4.  | Dotacje i środki na inwestycje   |                                     |                                     |
| 2.5.   | I.2.5.  | Aktualizacja środków trwałych  |                                     |                                     |
| 2.6.   | I.2.6.  | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych |                                     |                                     |
| 2.7.   | I.2.7.  | Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  |                                     |                                     |
| 2.8.   | I.2.8.  | Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia  |                                     |                                     |
| 2.9.   | I.2.9.  | Inne zmniejszenia  |                                     |                                     |
| II.  | II.     | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)  | 1 796 121,15                        | 1 869 337,03                        |
| III.   | III.    | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)   | -1 001 290,10                       | -1 086 723,77                       |
| 1.   | III.1.  | zysk netto   |                                     |                                     |
| 2.   | III.2.  | strata netto (-)   | -1 001 290,10                       | -1 086 723,77                       |
| 3.   | III.3.  | nadwyżka środków obrotowych  |                                     |                                     |
| IV.  | IV.     | Fundusz (poz.II+,-III)   | 794 831,05                          | 782 613,26                          |

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Małgorzata Gzarniecha

(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

WICEDYREKTOR  
Centrum Kształcenia Praktycznego

mgr Szymon Jędruski  
(kierownik jednostki)