

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Nr 2 im. m. H. Dobrzańskiego "HUBALA"
1.2	siedzibę jednostki
	ul. gen. Władysława Sikorskiego 2, 87-700 Aleksandrów Kujawski
1.3	adres jednostki
	ul. gen. Władysława Sikorskiego 2, 87-700 Aleksandrów Kujawski
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoła prowadzi działalność dydaktyczno- wychowawczą i opiekuńczą
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 r.- 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zarządzenie nr ZS2.021.1.4.2018 Dyrektora Zespołu Szkół Nr 2 w Aleksandrowie Kujawskim z dnia 04 stycznia 2018 r. w sprawie przyjętych zasad rachunkowości W Zespole Szkół Nr 2 w Aleksandrowie Kujawskim Aktywa i pasywa jednostki wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawią o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

1. Wartości niematerialne i prawne:

- pochodzące z zakupu – wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe z uwzględnieniem odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości,
- otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu- według wartości określonej w tej decyzji,
- otrzymane na podstawie darowizny- według wartości wynikającej z umowy darowizny, a w przypadku jej braku, w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

2. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. 10.000 zł., traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarżane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

3. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje:

- Według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

4. Wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu. Wszelkie aktualizacje oprogramowania (licencji) będącego wartościami niematerialnymi i prawnymi podlegają odniesieniu bezpośrednio w koszty jednostki.

5. Środki trwałe będące w użytkowaniu jednostki dzieli się na:

- a) podstawowe środki trwałe- ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe”,
- b) pozostałe środki trwałe- ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

6. Środki trwałe umarża lub amortyzuje się według zasad wynikających z ustawy o rachunkowości.

7. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych jednostka dokonuje według:

- stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

8. Środki trwałe o wartości przekraczającej 10.000 zł umarża się:

- metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego. Metodę tę można stosować do wszystkich środków trwałych.

9. Środki trwałe wycenia się następująco:

- pochodzące z zakupu- według ceny nabycia lub ceny zakupu,
- stanowiące niedobory/nadwyżki ujawnione w trakcie inwentaryzacji- odpowiednio według posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia, lub według wartości godziwej, w przypadku braku odpowiednich dokumentów,
- pochodzące ze spadku lub darowizny- według wartości wynikającej z umowy o przekazaniu składnika aktywów trwałych,
- otrzymane nieodpłatnie w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu środka trwałego,

	<p>- pochodzące z wymiany- w wysokości określonej w dowodzie dostawcy, z uwzględnieniem pomniejszenia o odpisy amortyzujące lub umorzeniowe ustalone na dzień bilansowy, jak również odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>10. Pozostałe środki trwałe- to środki o wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia realizowanego w ramach wydatków majątkowych) oraz pozostałe środki trwałe określone w § 7 ust. 2 pkt 1-6 rozporządzenia bez względu na wartość. Środki te przez wpisanie w koszty, w miesiącu przyjęcia do użytkowania mogą być jednorazowo umarzone.</p> <p>11. Zbiory biblioteczne wycenia się następująco:</p> <ul style="list-style-type: none"> - pochodzące z zakupu- według ceny nabycia lub ceny zakupu, - pochodzące z darowizny- według wartości szacunkowej, - stanowiące niedobory/nadwyżki, ujawnione w trakcie inwentaryzacji według posiadanych dokumentów, - sprzedaż zbiorów bibliotecznych- według wartości w księgach rachunkowych. <p>12. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceni się według wartości nominalnej. Wartość tych środków na rachunkach bankowych obejmuje również odsetki dopisane przez bank.</p> <p>13. Dla zakupionych materiałów prowadzi się ewidencję:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ilościowo- wartościową. <p>14. Materiały do magazynu przyjmuje się w cenach nabycia.</p> <p>15. Towary do magazynu przyjmuje się w cenach nabycia.</p> <p>16. Na dzień bilansowy wartość materiałów i towarów wycenia się według:</p> <ul style="list-style-type: none"> - cen nabycia, - cen zakupu.
5.	inne informacje
	-
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Zgodnie z załącznikiem nr II.1.1. do informacji
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Zgodnie z załącznikiem nr II.1.4. do informacji - 0,00
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
	Zgodnie z załącznikiem nr II.1.5. do informacji -0,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Zgodnie z załącznikiem nr II.1.6. do informacji - 0,00 zł
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)
	Zgodnie z załącznikiem nr II.1.7. do informacji - 0,00 zł.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	pow.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
	Brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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
	Zgodnie z załącznikiem nr II.1.13. - 0,00 zł
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Zgodnie z załącznikiem nr II.1.15. -134.996,39 zł
1.16.	inne informacje
	Zasądzone odszkodowanie w sprawach o roszczenia ze stosunku pracy, Wyrok Sądu Rejonowego we Włocławku Sygn. akt IV P 84/23- 15.519,80 17.898,20 odprawy 20 KN Rekompensata za koszty odzyskania należności, zobowiązanie główne, opłata kancelaryjna- Wyrok Sądu Rejonowego w Aleksandrowie Kujawskim z dnia: 10.05.2023 r., Sygn. Akt I C 19/23. Sprawa z powództwa Olkop BIS Sp. z o. o.- 16.298,36
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak
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
	23.985,00 Zakup maszyny czyszczącej na salę gimnastyczną
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	31.700,00 Odpisanie zobowiązania dot. faktury nr: FF/2022/03/0146 za dostawę oleju napędowego zaliczonego w 2022 roku w koszty działalności operacyjnej
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
	Brak
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

30-03-2024 r.

.....
(Główny księgowy)

.....
(Data)

.....
(Kierownik jednostki)

Załącznik nr II.1.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01-01-2023 do 31-12-2023)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia 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)	Umorzenie -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		Zbytek	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	10 030,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 030,81	10 030,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 030,81	0,00	0,00
	Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Zespół Szkół Nr 2 w Aleksandrowie Kujawskim	10 030,81				0,00				0,00	10 030,81	10 030,81		0,00		0,00		10 030,81	0,00	0,00
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Powiatowy Urząd Pracy w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Liceum Ogólnokształcące w Ciecchocinku					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Płacówka Socjalizacyjna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Zarząd Dróg Powiatowych z.s. w Odolionie					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Dom Pomocy Społecznej w Zakrzewie					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 4 w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Zespół Szkół Nr 1 CKP w w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
2.	SKŁADKI TRWAŁE	9 649 615,07	0,00	1 311 306,90	0,00	1 311 306,90	0,00	4 994,97	0,00	4 994,97	10 955 927,00	3 822 624,39	0,00	298 870,71	0,00	298 870,71	4 994,97	4 116 500,13	5 826 990,68	6 839 426,87
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Zespół Szkół Nr 2 w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Powiatowy Urząd Pracy w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Liceum Ogólnokształcące w Ciecchocinku					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Płacówka Socjalizacyjna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Zarząd Dróg Powiatowych z.s. w Odolionie					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Dom Pomocy Społecznej w Zakrzewie					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 4 w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Zespół Szkół Nr 1 CKP w w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
2	Budynki i budowle	7 869 908,01	0,00	105 000,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 974 908,01	2 353 669,28	0,00	195 779,64	0,00	195 779,64	0,00	2 549 448,92	5 516 238,73	5 425 459,09
	Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Zespół Szkół Nr 2 w Aleksandrowie Kujawskim	7 869 908,01		105 000,00		105 000,00				0,00	7 974 908,01	2 353 669,28		195 779,64		195 779,64		2 549 448,92	5 516 238,73	5 425 459,09

	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Powiatowy Urząd Pracy w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Liceum Ogólnokształcące w Ciechocinku					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Placówka Socjalizacyjna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Zarząd Dróg Powiatowych z.s. w Odolonie					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Dom Pomocy Społecznej w Zakrzewie					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 4 w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Zespół Szkół Nr 1 CKP w w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	160 254,35	0,00	1 111 418,17	0,00	1 111 418,17	0,00	0,00	0,00	0,00	1 271 672,52	26 462,18	0,00	10 924,78	0,00	10 924,78	0,00	37 386,96	133 792,17	1 234 285,56
	Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Zespół Szkół Nr 2 w Aleksandrowie Kujawskim	160 254,35		1 111 418,17		1 111 418,17				0,00	1 271 672,52	26 462,18		10 924,78		10 924,78		37 386,96	133 792,17	1 234 285,56
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Powiatowy Urząd Pracy w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Liceum Ogólnokształcące w Ciechocinku					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Placówka Socjalizacyjna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Zarząd Dróg Powiatowych z.s. w Odolonie					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Dom Pomocy Społecznej w Zakrzewie					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 4 w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Zespół Szkół Nr 1 CKP w w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
4	Kotły i maszyny energetyczne	151 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151 000,00	10 569,96	0,00	10 569,96	0,00	10 569,96	0,00	21 139,92	140 430,04	129 860,08
	Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Zespół Szkół Nr 2 w Aleksandrowie Kujawskim	151 000,00				0,00				0,00	151 000,00	10 569,96		10 569,96		10 569,96		21 139,92	140 430,04	129 860,08
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Powiatowy Urząd Pracy w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Liceum Ogólnokształcące w Ciechocinku					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Placówka Socjalizacyjna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Zarząd Dróg Powiatowych z.s. w Odolonie					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Dom Pomocy Społecznej w Zakrzewie					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00

	Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 4 w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Zespół Szkół Nr 1 CKP w w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	23 445,00	0,00	23 985,00	0,00	23 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 430,00	12 162,84	0,00	2 814,96	0,00	2 814,96	0,00	14 977,80	11 282,16	32 452,20
	Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Zespół Szkół Nr 2 w Aleksandrowie Kujawskim	23 445,00		23 985,00		23 985,00					0,00	47 430,00	12 162,84		2 814,96		2 814,96		14 977,80	11 282,16	32 452,20
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Powiatowy Urząd Pracy w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Liceum Ogólnokształcące w Ciechocinku					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Placówka Socjalizacyjna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Zarząd Dróg Powiatowych z.s. w Odolonie					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Dom Pomocy Społecznej w Zakrzewie					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 4 w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Zespół Szkół Nr 1 CKP w w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	23 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 985,00	15 110,49	0,00	3 357,84	0,00	3 357,84	0,00	18 468,33	8 874,51	5 516,67
	Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Zespół Szkół Nr 2 w Aleksandrowie Kujawskim	23 985,00				0,00					0,00	23 985,00	15 110,49		3 357,84		3 357,84		18 468,33	8 874,51	5 516,67
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Powiatowy Urząd Pracy w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Liceum Ogólnokształcące w Ciechocinku					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Placówka Socjalizacyjna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Zarząd Dróg Powiatowych z.s. w Odolonie					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Dom Pomocy Społecznej w Zakrzewie					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 4 w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Zespół Szkół Nr 1 CKP w w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
7	Urządzenia techniczne	61 286,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 286,47	49 553,07	0,00	2 199,96	0,00	2 199,96	0,00	51 753,03	11 733,40	9 533,44
	Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Zespół Szkół Nr 2 w Aleksandrowie Kujawskim	61 286,47				0,00					0,00	61 286,47	49 553,07		2 199,96		2 199,96		51 753,03	11 733,40	9 533,44
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Powiatowy Urząd Pracy w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
	Liceum Ogólnokształcące w Ciechocinku					0,00					0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	

	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Placówka Socjalizacyjna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Zarząd Dróg Powiatowych zs. w Odolionie					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Dom Pomocy Społecznej w Zakrzewie					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 4 w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Zespół Szkół Nr 1 CKP w w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
s	Środki transportu	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	0,00
	Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Zespół Szkół Nr 2 w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Powiatowy Urząd Pracy w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Liceum Ogólnokształcące w Ciechocinku					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Placówka Socjalizacyjna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Zarząd Dróg Powiatowych zs. w Odolionie					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Dom Pomocy Społecznej w Zakrzewie					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 4 w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Zespół Szkół Nr 1 CKP w w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 359 736,24	0,00	70 903,73	0,00	70 903,73	0,00	4 994,97	0,00	4 994,97	1 425 645,00	1 355 096,57	0,00	73 223,57	0,00	73 223,57	4 994,97	1 423 325,17	4 639,67	2 319,83	
	Starostwo Powiatowe w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Zespół Szkół Nr 2 w Aleksandrowie Kujawskim	1 359 736,24		70 903,73		70 903,73		4 994,97		4 994,97	1 425 645,00	1 355 096,57		73 223,57		73 223,57	4 994,97	1 423 325,17	4 639,67	2 319,83	
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Powiatowy Urząd Pracy w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Liceum Ogólnokształcące w Ciechocinku					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Placówka Socjalizacyjna w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Zarząd Dróg Powiatowych zs. w Odolionie					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Dom Pomocy Społecznej w Zakrzewie					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Straży Pożarnej w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 4 w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Zespół Szkół Nr 1 CKP w w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Budowlanego w Aleksandrowie Kujawskim					0,00					0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Razem	9 659 645,88	0,00	1 311 306,90	0,00	1 311 306,90	0,00	4 994,97	0,00	4 994,97	10 965 957,81	3 832 655,20	0,00	298 870,71	0,00	298 870,71	4 994,97	4 126 530,94	5 826 990,68	6 839 426,87	

Załącznik nr II.1.4. Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy: 01-01-2023 do 31-12-2023)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
	Lokalizacja i numer działki		x	x	x
1.	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
2.	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
3.	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	...				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr II.1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 01-01-2023 do 31-12-2023)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr II.1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności (okres sprawozdawczy: 01-01-2023 do 31-12-2023 r.)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności wymagalne - Dłużnicy krajowi - gospodarstwa domowe - odpłatność za pobyt w placówce socjalizacyjnej - lata poprzednie					0,00
2	Należności wymagalne pozostałe - gospodarstwa domowe					0,00
3	Należności wymagalne pozostałe - zwrot kosztów stażu, zwrot jednorazowych środków na podjęcie działalności					0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy:01-01-2023 do 31-12-2023)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności - lata			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	pow.5	
1	2	3	4	5	6
1.					0,00
2.					0,00
3.					0,00
4.					0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr II.1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 01-01-2023 do 31-12-2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Załącznik nr II.1.12. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 01-01-2023 do 31-12-2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.			Poręczenie	
2.				
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Załącznik nr II.1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 01-01-2023 do 31-12-2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.1.			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00
	Razem rozliczenia: międzyokresowe	0,00	0,00

