

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Żorach ul. os. Księcia Władysława 28 44-240 Żory	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat: Gmina Miejska Żory Al. Wojska Polskiego 25 44-240 Żory
Numer identyfikacyjny REGON 243274976		NOPIA

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 039 075,40	3 951 693,99	A. Fundusze	3 580 197,14	3 485 805,61
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 066 418,02	7 617 491,82
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 039 075,40	3 951 693,99	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 486 220,88	-4 131 686,21
1. Środki trwałe	4 039 075,40	3 951 693,99	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-3 486 220,88	-4 131 686,21
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 031 769,20	3 945 605,49	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 306,20	6 088,50	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	536 002,82	539 416,99
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	536 002,82	539 416,99
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 520,68	15 479,65
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 265,00	15 157,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	215 965,12	141 186,38
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	224 565,74	286 572,40
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	170,02	8 918,90
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	77 124,56	73 528,61	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	7,71	11,13
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	74 508,55	72 091,53
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	74 508,55	72 091,53
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	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

II. Należności krótkoterminowe	50 614,30	70 141,87			
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	50 614,30	70 141,87			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 510,26	3 386,74			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	26 510,26	3 386,74			
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			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 116 199,96	4 025 222,60	Suma pasywów	4 116 199,96	4 025 222,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny Księgowy

2020.03.25

rok miesiąc dzień

DYREKTOR
CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO
I USTAWICZNEGO W ŻORACH

mgr inż. Beata Kuźnik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Żorach ul. os. Księcia Władysława 28 44-240 Żory	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat: Gmina Miejska Żory Al. Wojska Polskiego 25 44-240 Żory KOPIA
Numer identyfikacyjny REGON 243274976		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	464,00	682,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	464,00	682,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 014 686,56	4 150 022,81
I. Amortyzacja	126 401,90	127 063,36
II. Zużycie materiałów i energii	690 205,17	245 001,76
III. Usługi obce	97 451,15	87 499,96
IV. Podatki i opłaty	166,00	645,00
V. Wynagrodzenia	2 433 494,95	2 929 153,29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	655 040,58	747 608,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 327,86	5 507,59
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 598,95	7 543,07
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 014 222,56	-4 149 340,81
D. Pozostałe przychody operacyjne	538 157,80	17 980,16
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	538 157,80	17 980,16
E. Pozostałe koszty operacyjne	8 786,70	34,80
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	8 786,70	34,80
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 484 851,46	-4 131 395,45
G. Przychody finansowe	153,03	159,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	153,03	159,24
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	1 522,45	450,00
I. Odsetki	1 494,00	450,00
II. Inne	28,45	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 486 220,88	-4 131 686,21
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 486 220,88	-4 131 686,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny Księgowy

2020.03.25

rok miesiąc dzień

KIEROWNIK
CENTRUM Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w ŻORACH

Beata Kuźnik

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Żorach ul. os. Księcia Władysława 28 44-240 Żory	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat: Gmina Miejska Żory Al. Wojska Polskiego 25 44-240 Żory
Numer identyfikacyjny REGON 243274976		KOPIA

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)	7 077 699,19	7 066 418,02
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 297 082,43	4 096 758,34
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 261 912,43	4 057 076,39
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	0,00	39 681,95
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	35 170,00	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)	3 308 363,60	3 545 684,54
2. 1. Strata za rok ubiegły	3 276 967,74	3 486 220,88
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	31 395,86	19 781,71
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	39 681,95
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 066 418,02	7 617 491,82
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 486 220,88	-4 131 686,21
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-3 486 220,88	-4 131 686,21
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	3 580 197,14	3 485 805,61

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 (główny księgowy)

2020.03.25
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO
 I USTAWICZNEGO W ŻORACH

 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	<i>nazwę jednostki</i>
	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Żorach
1.2	<i>siedzibę jednostki</i>
	Żory
1.3	<i>adres jednostki</i>
	os. Księcia Władysława 28, 44-240 Żory
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>
	pozostałe pozaszkolne formy edukacji gdzie indziej niesklasyfikowane
2.	<i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i>
	od 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 r.
3.	<i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i>
	nie występuje
4.	<i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i>
	załącznik nr 1 – nota nr 1
5.	<i>inne informacje</i>
	nie występuje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<i>szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</i>
	załącznik nr 2 – nota nr 2 załącznik nr 3 – nota nr 3
1.2.	<i>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i>
	nie występuje
1.3.	<i>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i>

	nie występuje załącznik nr 4 – nota nr 4
1.4.	<i>wartość gruntów użytkowanych wieczystie</i>
	nie występuje
1.5.	<i>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i>
	nie występuje załącznik nr 5 – nota nr 5 Jednostka korzysta z dystrybutora wody na podstawie umowy najmu, wartość dystrybutora nie została określona w umowie
1.6.	<i>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i>
	nie występuje załącznik nr 6 – nota nr 6
1.7.	<i>dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)</i>
	załącznik nr 7 – nota nr 7
1.8.	<i>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i>
	nie występuje
1.9.	<i>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i>
a)	<i>powyżej 1 roku do 3 lat</i>
	nie występuje załącznik nr 8 – nota nr 8
b)	<i>powyżej 3 do 5 lat</i>
	nie występuje załącznik nr 8 – nota nr 8
c)	<i>powyżej 5 lat</i>
	nie występuje załącznik nr 8 – nota nr 8
1.10.	<i>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</i>
	nie występuje
1.11.	<i>łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>
	nie występuje załącznik nr 9 – nota nr 9
1.12.	<i>łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem</i>

	zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie występuje załącznik nr 10 – nota nr 10
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 występuje załącznik nr 11 – nota nr 11
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie występuje załącznik nr 12 – nota nr 12
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	załącznik nr 13 – nota nr 13
1.16.	inne informacje
	załącznik nr 14 – nota nr 14 Kwota nieodprowadzonego ZFŚS za 2019 – 8 738,92 zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie występuje
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
	nie występuje załącznik nr 15 – nota nr 15
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	załącznik nr 16 – nota nr 16
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 występuje
2.5.	inne informacje
	nie występuje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie występuje

.....
(główny księgowy)

.....2020-03-25.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

.....
mgr inż. Beata Kuźniak
Nazwa jednostki sporządzającej

NOTA nr 1 Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) sporządzone na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Lp	Pozycja aktywów/pasywów	Zasady wyceny aktywów i pasywów	
			Zasady wyceny
1.	Wartości niematerialne i prawne	z zakupu - według cen nabycia, nieodpłatnie otrzymane lub darowizny - według wartości określonej w decyzji pomniejszone o odpisy amortyzacyjne	
2.	Środki trwałe	z zakupu - według cen nabycia, nieodpłatnie otrzymane lub darowizny - według wartości określonej w decyzji pomniejszone o odpisy amortyzacyjne	
3.	Pozostałe środki trwałe	z zakupu - według cen nabycia, nieodpłatnie otrzymane lub darowizny - według wartości określonej w decyzji pomniejszone o odpisy amortyzacyjne	
4.	Zbiory biblioteczne	z zakupu - według cen nabycia, nieodpłatnie otrzymane lub darowizny - według wartości określonej w decyzji pomniejszone o odpisy amortyzacyjne	
5.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostałych w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
6.	Należności długoterminowe	według kwoty wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. W celu ujęcia w księgach rachunkowych wycenia się w wartości nominalnej. Odsetki od należności ujmują się w momencie zapłaty lub co najmniej pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału	
7.	Długoterminowe aktywa finansowe	nie występuje	
8.	Zapasy	nie występuje	
9.	Materiały	nie występuje	
10.	Półprodukty i produkty w toku	nie występuje	
11.	Produkty gotowe	nie występuje	
12.	Towary	nie występuje	
13.	Należności krótkoterminowe	według kwoty wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. W celu ujęcia w księgach rachunkowych wycenia się w wartości nominalnej. Odsetki od należności ujmują się w momencie zapłaty lub co najmniej pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału	
14.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	według wartości nominalnej	
15.	Fundusz	według wartości nominalnej	
16.	Zobowiązania długoterminowe	w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki od zobowiązań ujmują się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub co najmniej pod datą ostatniego kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału	
17.	Zobowiązania krótkoterminowe	w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki od zobowiązań ujmują się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub co najmniej pod datą ostatniego kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału	
18.	Rezerwy	nie występuje	
19.	Rozliczenia międzyokresowe	nie występuje	

Zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 tys. zł amortyzowane są metodą liniową, w okresach miesięcznych. Pozostałe środki trwałe, pozostałe wartości niematerialne i prawne, zbiory biblioteczne spisywane są w koszty jednorazowo w miejscu przekazania do użytkowania.

Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów

Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.

W stosunku do osób prawnych - metodą identyfikacji poszczególnych należności:

- od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości - odpis do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem, zgłoszonym likwidatorowi lub sądzemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
 - od dłużników, w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - odpis w pełnej wysokości należności,
 - kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna - odpis należności do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem,
 - stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania,
- W stosunku do osób fizycznych - metodą szacowanej kwoty odpisu ogólnego - należności przeterminowanych w wysokości 10% zaległości.

Inne stosowane uproszczenia

1. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się pozostałe wartości niematerialne i prawne i pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 tys. zł, książki i inne zbiory biblioteczne, meble i dywany, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych.
2. Nie stosuje się gospodarki magazynowej.
3. Nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów.
4. Do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego wprowadza się w postaci zapisu, każde zdarzenie, które nastąpiło w tym okresie sprawozdawczym. Jeżeli jakieś zdarzenie nastąpiło po sporządzeniu sprawozdania zostaje wprowadzone do ksiąg w miesiącu, w którym wpłynęło.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Hanna Jank.
20.03.2020
data i podpis Gł. Księgowego jednostki

DYREKTOR
CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO
I USTAWICZEGO WZORACH
25.03.2020
data i podpis Kierownika jednostki

KOPIA

Załącznik nr 2

ENTRIM KSZTAŁCENIA ZAWODOWICZY
I USTAWICZNEGO W ŻORACH
44-240 Żory, os. Księcia Władysława 28
Nazwa jednostki sporządzającej

	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego (B0)	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)	
Lp	2	3	4 aktualizacja	5 nabytje/przychody	6 przebieżczenia	7	8 zbycie	9 likwidacja	10 inne	11	12
1.	Grunty										
	Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego	4 480 919,74		39 681,95		39 681,95				0,00	4 520 601,69
2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	445 580,20				0,00				0,00	445 580,20
3.	Koły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00
4.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	12 053,00				0,00				0,00	12 053,00
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				0,00	0,00
6.	Urządzenia techniczne	12 177,00				0,00				0,00	12 177,00
7.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
8.	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie	9 249,99				0,00		9 249,99		0,00	0,00
9.	Inwentarz żywy	1 214 775,27		66 409,49		0,00		56 013,66		0,00	1 225 171,10
10.	Pozostałe środki trwałe*	1 936,99		6 675,70		0,00		0,00		0,00	8 612,69
11.	Zbiory biblioteczne	6 176 692,19	0,00	112 767,14	0,00	112 767,14	0,00	65 263,65	0,00	65 263,65	6 224 195,68
12.	SUMA										

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (B0)	Zwiększenia umorzenia			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18) (B2)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)
1.	Gruny	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego	803 148,26		112 353,68		112 353,68		915 501,94	3 677 771,48	3 605 099,75
2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	91 582,48		13 491,98		13 491,98		105 074,46	353 997,72	340 505,74
3.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	12 053,00				0,00		12 053,00	0,00	0,00
4.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00		0,00	0,00	0,00
5.	Urządzenia techniczne	4 870,80		1 217,70		1 217,70		6 088,50	7 306,20	6 088,50
6.	Stroki transportu					0,00		0,00	0,00	0,00
7.	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie	9 249,99				0,00	9 249,99	0,00	0,00	0,00
8.	Inwentarz żywy	1 214 775,27		66 409,49		66 409,49	56 013,66	1 225 171,10	0,00	0,00
9.	Pozostałe środki trwałe*	1 936,99		6 675,70		6 675,70	8 612,69	0,00	0,00	0,00
10.	Zbiory biblioteczne	2 137 616,79	0,00	200 148,55	0,00	200 148,55	65 263,65	2 272 501,69	4 039 075,40	3 951 693,99
11.	SUMA									

CELOWY KRAJOWY

105 INWENTARZU W ZOBACZ

20.03.2020 Beata Cich

25.03.2020 skrz

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

data i podpis Gł. Kierownika jednostki

**Załącznik nr 3
do tabelki**

KOPIA

Lp	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego (B0)	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11) (B2)		
			aktualizacja	nabycia/przychody		przemieszczenia	zbycie			likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	187 292,51		2 597,20		2 597,20		64 613,42		64 613,42	125 276,25
	SUMA	187 292,51	0,00	2 597,20	0,00	2 597,20	0,00	64 613,42	0,00	64 613,42	125 276,25

Lp	Nazwa składnika aktywów według ukladu w bilansie	Zwiększenia umorzenia				Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18) [BZ]	Wartość netto składników aktywów	
		Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (B0)	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)
1.	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niematerialne i prawne	187 292,51		2 597,20		2 597,20	64 613,42	125 276,29	0,00	0,00
	SUMA	187 292,51	0,00	2 597,20		2 597,20	64 613,42	125 276,29	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

25.03.2010
mgr inż. Beata Kuźniak

Nazwa jednostki sporządzającej

**NOTA nr 4 Dane o odpisach aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów
niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do
informacji dodatkowej**

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Akcje i udziały				0,00
5.2	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

26.03.2020
data i podpis Gł. Księgowego jednostki

26.03.2020
data i podpis Kierownika jednostki

Nazwa jednostki sporządzającej

Nota nr 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

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	DYREKT 0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

STANOWISZCZALCENIA ZAWODOWEGO
I USTAWICZNEGO W ŻORACH

20.09.2019
data i podpis Gł. Księgowego jednostki

20.09.2019
data i podpis Kierownika jednostki

Nazwa jednostki sporządzającej

Załącznik nr 6

NOTA nr 6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba (3 + 5 - 7)	Wartość (4 + 6 - 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje							0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
2.	Udziały							0,00	0,00
2.1.									
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

25.03.2020

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

25.03.2020

data i podpis Kierownika jednostki

CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO
I USTAWICZNEGO W ŻORACH

Załącznik nr 7

NOTA nr 7 Dane o odpisach aktualizujących należności sporządzone na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO

I USTAWICZNEGO W ŻORACH

44-240 Żory, os. Księcia Władysława 28

Tel/fax 32 4345366

Nazwa jednostki sporządzającej

Lp.	Grupa należności wg bilansu	Stan początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	2	3	4	5	6	7
1.	Należności długoterminowe					0,00
	Należności krótkoterminowe	8 815,15				8 815,15
	należności z tytułu dostaw i usług					0,00
	należności od budżetów					0,00
	należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00
	pozostałe należności	8 815,15	0,00	0,00	0,00	8 815,15
	rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					0,00
2.	SUMA	8 815,15	0,00	0,00	0,00	8 815,15

GŁÓWNY KSIĘGOWY

26.03.2020

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

DYREKTOR

CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO

I USTAWICZNEGO W ŻORACH

26.03.2020

data i podpis Kierownika jednostki

KOPIA

Załącznik nr 8

NOTA nr 8 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty sporządzone na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO
I USTAWICZNEGO W ŻORACH
 44-240 Żory, os. Księcia Władysława 28
 Tel./fax 32 4345366

 Nazwa jednostki sporządzającej

Lp.	Zobowiązania	okres spłaty						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

 25.03.2020
 data i podpis Gł. Księgowego jednostki

CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO
I USTAWICZNEGO W ŻORACH

 25.03.2020
 data i podpis Kierownika jednostki

Nazwa jednostki sporządzającej

Nota nr 9. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń
sporządzona na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość zabezpieczenia na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość zabezpieczenia na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Hipoteka				0,00
2.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy				0,00
3.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

26.03.2020

[Signature]

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

26.03.2020

[Signature]

data i podpis Kierownika jednostki

Nazwa jednostki sporządzającej

Nota nr 10 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 sporządzone na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zabezpieczenia
1	2	3
1.	Weksle własne in blanco stanowiące zabezpieczenie kredytów do wysokości kwot określonych w deklaracjach wekslowych	
2.	Udzielone poręczenia	DYREKTOR
Ogółem:		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

26.03.2020 mgr inż. Beata Kuźnik

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

26.03.2020 Beata Kuźnik

data i podpis Kierownika jednostki

Nazwa jednostki sporządzającej

Nota nr 11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie sporządzone na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Lp	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
Czynne rozliczenia międzykresowe kosztów :			
1.		0,00	0,00
2.			
3.			
Bierne rozliczenia międzykresowe kosztów:			
1.		0,00	0,00
2.			
3.			
Rozliczenia międzykresowe przychodów:			
1.		0,00	0,00
2.			
3.			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

26.03.2020

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

DYREKTOR

CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO
I USTAWICZNEGO W ŻORACH

15.03.2020

data i podpis Kierownika jednostki

Nazwa jednostki sporządzającej

NOTA nr 12 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie sporządzone na dzień 31.12.2019
stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1	2	3
1.		
	Ogółem:	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

20.03.2020

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

DYREKTOR

I USTAWICZNEGO W ŻORACH

20.03.2020

data i podpis Kierownika jednostki

CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO
I USTAWICZNEGO W ŻORACH
44-240 Żory, os. Księcia Władysława 28
Tel./fax 32 4345366
.....
Nazwa jednostki sporządzającej

Załącznik nr 13

KOPIA

**NOTA nr 13 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze sporządzone na dzień 31.12.2019
stanowiące załącznik do informacji dodatkowej**

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	30 122,58
2.	Nagrody jubileuszowe	37 929,72
3.	Ekwiwalent za niewykorzystany ulop	844,40
4.	Ekwiwalent za pranie odzieży, za odzież roboczą, dofinansowanie do zakupu okularów	2 289,81
5.	Odprawy pośmiertne	0,00
6.	Ryczałty	1 214,93

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
28.03.2020
data i podpis Gł. Księgowego jednostki

STAWIENIOWSKA KATEDRA ZAWODOWEGO
I USTAWICZNEGO W ŻORACH
.....
28.03.2020
data i podpis Kierownika jednostki

KOPIA

CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO
I USTAWICZNEGO W ŻORACH
44-240 Żory, os. Księża Władysława 28
Tel./fax 32 4345366
.....
Nazwa jednostki sporządzającej

Załącznik nr 14

NOTA nr 14 Inne informacje sporządzone na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odpis na ZFŚS za rok 2019	160 299,34

.....
28.03.2020
data i podpis Gł. Księgowego jednostki

.....
05.03.2020
data i podpis Kierownika jednostki

CENTRUM KESZTAŁCENIA ZAWODOWEGO
I USTAWIENIEGO W ŻORACH
44-240 Żory, os. Księcia Władysława 28
Tel./fax 32 4345366
.....
Nazwa jednostki sporządzającej

Załącznik nr 15

KOPIA

NOTA nr 15 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym sporządzone na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Lp	Wyszczególnienie		Kwota
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:		
1.	odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		0,00
	różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		0,00
			0,00

.....
26.03.2020
.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
data i podpis Gł. Księgowego jednostki

.....
25.03.2020
.....
DYREKTOR
CENTRUM KESZTAŁCENIA ZAWODOWEGO
I USTAWIENIEGO W ŻORACH
data i podpis Kierownika jednostki

Załącznik nr 16

NOTA nr 16 Wyszczególnienie pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
sporządzone na dzień 31.12.2019 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

44-240 Żory, os. Księża Władysława 28
 Tel/fax 32 4345366

Nazwa jednostki sporządzającej

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1.	Przychody		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	odszkodowanie za zerwanie dachu podczas wichury		4 005,37
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	odszkodowanie za zalanie piwnicy	1 358,20	
2.	Koszty		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	SUMA	1 358,20	4 005,37

CI. OŚWIATY KSIEGOWY
 20.03.2020
 data i podpis Gł. Księgowego jednostki

DYREKTOR
 CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO
 I USŁAWICZ 100 W ŻELAZACH
 20.03.2020
 data i podpis Kierownika jednostki