

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Województwa Śląskiego w Katowicach 40-304 Katowice ul. Wiertnicza 3 243311737 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021 R		Adresat: Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego w Katowicach	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 949 624,92	1 902 132,43	A. Fundusze	1 697 892,24	1 638 744,18
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 064 313,27	6 387 822,84
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 949 624,92	1 902 132,43	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 366 421,03	-4 749 078,66
1. Środki trwałe	1 949 624,92	1 902 132,43	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	871 640,00	871 640,00	2. Strata netto (-)	-4 366 421,03	-4 749 078,66
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	1 056 284,92	1 013 832,43	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	21 700,00	16 660,00	B. Fundusze płacówek	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	440 126,05	443 616,90
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	440 126,05	443 616,90
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 813,98	1 435,26
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	12 444,00	17 580,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	88 025,70	92 264,92
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	159 271,29	161 638,37
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	110,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	188 393,37	180 228,66	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	9 822,29	9 267,58	8. Fundusze specjalne	178 461,08	170 698,35
1. Materiały	9 822,29	9 267,58	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	178 461,08	170 698,35
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	100 203,00	88 682,72			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	262,72			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	100 203,00	88 420,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	78 368,08	82 278,35			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	78 368,08	82 278,35			
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	2 138 018,29	2 082 361,08	Suma pasywów	2 138 018,29	2 082 361,08

Główny Księgowy
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Magdalena Zawada
(główny księgowy)

2022.03.25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Julia Dzińska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Województwa Śląskiego w Katowicach 40-304 Katowice ul. Wiertnicza 3 243311737 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2021 R	Adresat: Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego w Katowicach	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 161 863,36	6 064 313,27
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		4 371 463,70	4 739 724,91
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 371 463,70	4 739 724,91
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		4 469 013,79	4 416 215,34
2.1. Strata za rok ubiegły		4 400 415,81	4 366 421,03
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		68 597,98	49 794,31
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		6 064 313,27	6 387 822,84
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-4 366 421,03	-4 749 078,66
1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
2. Strata netto (-)		-4 366 421,03	-4 749 078,66
3. Nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		1 697 892,24	1 638 744,18

Główny Księgowy
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach

mgr Magdalena Zawada
(główny księgowy)

2022.03.25
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach

mgr Anna Dziurka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Województwa Śląskiego w Katowicach 40-304 Katowice ul. Wiertnicza 3 243311737 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021 R	Adresat: Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego w Katowicach	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 367,65	3 823,87	
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	1 367,65	3 823,87	
B. Koszty działalności operacyjnej	4 432 821,35	4 797 791,88	
I. Amortyzacja	47 492,49	47 492,49	
II. Zużycie materiałów i energii	385 931,42	402 772,03	
III. Usługi obce	98 262,26	156 258,01	
IV. Podatki i opłaty	3 469,00	1 655,00	
V. Wynagrodzenia	3 040 872,33	3 277 802,47	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	844 890,52	897 296,18	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 496,77	4 531,86	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 406,56	9 983,84	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 431 453,70	-4 793 968,01	
D. Pozostałe przychody operacyjne	65 031,96	49 417,84	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	65 031,96	49 417,84	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	4 528,49	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	4 528,49	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 366 421,74	-4 749 078,66	
G. Przychody finansowe	0,71	0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	0,71	0,00	
III. Inne	0,00	0,00	
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	
I. Odsetki	0,00	0,00	
II. Inne	0,00	0,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 366 421,03	-4 749 078,66	
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)	-4 366 421,03	-4 749 078,66	

Główny Księgowy
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach

mgr Magdalena Zawada
(główny księgowy)

2022.03.25
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach

mgr. Anna Dzińska
(kierownik jednostki)

SPIS TREŚCI

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

punkt z zał.12	
1.1	NAZWA JEDNOSTKI
1.2	SIEDZIBA JEDNOSTKI
1.3	ADRES JEDNOSTKI
1.4	PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI
2.	OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM
3.	WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE, JEŻELI W SKŁAD JEDNOSTKI NADRZĘDNEJ LUB JST WCHODZĄ JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCE SAMODZIELNIE SPRAWOZDANIA FINANSOWE
4.	OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW
5.	INNE INFORMACJE

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

punkt z zał.12	
1.1	ZMIANY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) (WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH)
1.2	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH
1.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH
1.4	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYSCIE
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
1.6	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH DŁUGOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH KRÓTKOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH
1.7	DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI
1.8	REZERWY WEDŁUG CELU UTWORZENIA I ICH ZMIANY W CIĄGU ROKU
1.9	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA
1.10	KWOTA 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
1.11	ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI
1.12	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH
1.13	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNIE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
1.14	OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA NIEWYKAZYWANE W BILANSIE
1.15	ŚRODKI PIENIĘŻNE WYPŁACONE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE
1.16	INNE INFORMACJE
2.1	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW
2.2	KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE
2.3	KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE
2.4	KWOTA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEŻE MINISTROWI WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH
2.5	INNE INFORMACJE
3	INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGLYBY W ISTOTNY SPOŚÓB WPLYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

III. WYKAZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI

1.1	NALEŻNOŚCI / ZOBOWIĄZANIA
1.2	PRZYCHODY / KOSZTY
1.3	NIEODPŁATNIE PRZEKAZANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WNIP, ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE / NIEODPŁATNIE OTRZYMANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WNIP, ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1	NAZWA JEDNOSTKI
	CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZENGO WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO W KATOWICACH

1.2	SIEDZIBA JEDNOSTKI
	MIASTO KATOWICE

1.3	ADRES JEDNOSTKI
	40-304 KATOWICE, UL. WIERTNICZA 3

1.4	PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI
	- realizacja zadań z zakresu edukacji publicznej na poziomie szkoły policealnej
	-
	-
	-
	-

2.	OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM
	1.01.2021-31.12.2021

3.	WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE, JEŻELI W SKŁAD JEDNOSTKI NADRZĘDNEJ LUB JST WCHODZĄ JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCE SAMODZIELNIE SPRAWOZDANIA FINANSOWE
	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych

Główny Księgowy
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Magdalena Zewasta

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Julia Dziurka

4. OMÓWIENIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

4.1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE
	<p>Wartości niematerialne i prawne ujmowane są w ewidencji według rzeczywistych cen nabycia tj. według ceny zakupu powiększonej o koszty uzyskania: koszty transportu i wysyłki, montażu, podatku VAT nie podlegającego odliczeniu i inne. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzane są wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10000 zł oraz o wartości przekraczającej 10000 zł, ale stanowiące równocześnie środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu.</p> <p>W 2021 roku zostało zlikwidowane oprogramowanie, umorzone w 100%, będące integralną częścią zlikwidowanych zespołów komputerowych.</p> <p>Na dzień bilansowy w jednostce występują wartości niematerialne i prawne w pełni umorzone.</p>

4.2	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE
	<p>Rzeczowe aktywa trwałe ujmowane są w ewidencji według rzeczywistych cen nabycia tj. według ceny zakupu powiększonej o koszty uzyskania: koszty transportu i wysyłki, montażu, podatek VAT nie podlegający odliczeniu i inne. Aktywa otrzymane nieodpłatnie oraz w przypadku kiedy nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia - wyceny dokonuje się na podstawie ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wycenia się według wartości podanej w decyzji.</p> <p>Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych przyjętych do użytkowania o wartości początkowej powyżej 10000 zł dokonuje się stosując stawki amortyzacji określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo na koniec roku.</p> <p>Rzeczowe aktywa trwałe ewidencjonuje się na kontach analitycznych do konta 011.</p> <p>Środki trwałe od wartości 201 - 500 zł objęte są ewidencją ilościową, pozabilansową. Środki trwałe o wartości 501-10000 zł oraz przewyższające wartość 10000 zł środki dydaktyczne, meble i dywany umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania i ewidencjonuje na koncie 013 - Pozostałe środki trwałe.</p> <p>Książki i inne zbiory biblioteczne umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania i ewidencjonuje na koncie 014 Zbiory biblioteczne.</p>

4.3	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE
	Nie dotyczy

4.4	DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
	Nie dotyczy

4.5	WARTOŚĆ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK
	Nie dotyczy

4.6	ZAPASY
	<p>Na wartość zapasów składają się wartości materiałów w magazynkach podręcznych, takich jak środki czystości i materiały biurowe. Na dzień ich zakupu odpisuje się w koszty wartości tych materiałów. Na dzień bilansowy przeprowadza się inwentaryzację drogą spisu z natury, wycenia się wartość wg cen zakupu nieużytych materiałów i koryguje się odpowiednie koszty o wartość rzeczywistego ich stanu.</p>

4.7	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE
	<p>Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Do należności, których termin płatności minął, dolicza się odsetki za zwłokę, które podwyższają wartość należności. W jednostce na dzień bilansowy występują należności z tytułu udzielonych pożyczek pracownikom i byłym pracownikom (emerytom i rencistom) z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych oraz należności z tytułu rozliczeń dostaw i usług.</p>

4.8	KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
	<p>Na krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostce składają się przede wszystkim środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych. Na dzień bilansowy są to tylko środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych. Wartość środków jest zinwentaryzowana drogą potwierdzenia salda otrzymanego z banku.</p>

Główny Księgowy
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Magdalena Zawada

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Jolanta Czajłowska

4.9	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (CZYNNE)
	Nie dotyczy
4.10	FUNDUSZ JEDNOSTKI
	Ewidencję równowartości majątku trwałego i obrotowego jednostki i ich zmian prowadzi się na koncie 800 Fundusz jednostki. Zwiększenia funduszu jednostki to głównie wartość zrealizowanych wydatków budżetowych, natomiast na zmniejszenia funduszu jednostki wpływają strata za rok ubiegły oraz wartość zrealizowanych dochodów budżetowych.
4.11	WYNIK FINANSOWY NETTO
	Wynik finansowy netto ustalany jest w wariantcie porównawczym. Do ustalania wyniku finansowego służy konto 860. W jednostce nie występują podatki i inne obowiązkowe rozliczenia z budżetem obciążające wynik finansowy, w związku z tym wynik finansowy netto jest zgodny w wynikiem finansowym brutto.
4.12	ODPISY Z WYNIKU FINANSOWEGO
	Nie dotyczy
4.13	FUNDUSZ MIENIA ZLIKwidOWANYCH JEDNOSTEK
	Nie dotyczy
4.14	FUNDUSZE PLACÓWEK
	Nie dotyczy
4.15	PAŃSTWOWE FUNDUSZE CELOWE
	Nie dotyczy
4.16	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE
	Nie dotyczy
4.17	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE
	Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tzn. łącznie z odsetkami z tytułu opóźnienia w zapłacie, które stanowią dla jednostki koszty finansowe. W jednostce występują zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług oraz zobowiązania wynikające z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych z tego tytułu (czyli z tytułu wynagrodzeń, z tytułu ubezpieczeń społecznych, PPK oraz wobec budżetów).
4.18	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA
	Nie dotyczy
4.19	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
	Nie dotyczy

Główny Księgowy
Centrum Księgowania
Zawodowego i Instytucyjnego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Magdalena Zawada

DYREKTOR
Centrum Księgowania
Zawodowego i Instytucyjnego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Julia Dziurka

4.20	KOSZTY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE
	Jednostka prowadzi ewidencję kosztów tylko na kontach zespołu 4, w układzie rodzajowym. Dodatkowo klasyfikuje koszty zgodnie z klasyfikacją wydatków budżetowych. Podatek Vat nie podlegający odliczeniu zalicza się do kosztu usługi czy towaru. Koszty ujmowane są w księgach rachunkowych zgodnie z zasadą memoriałową. W koszty odpisuje się wartości materiałów na dzień ich zakupu. Na dzień bilansowy wycenia się wartość nieużytych materiałów na podstawie spisu z natury i koryguje się odpowiednie koszty o wartość rzeczywistego ich stanu. Dotyczy to materiałów znajdujących się w podręcznych magazynkach t.j. środki czystości i materiały biurowe. W 2021 roku wystąpiły pozostałe koszty operacyjne z tytułu likwidacji skutków zdarzenia losowego (incydentalne). Salda kont, na których ewidencjonuje się koszty przenosi się na koniec roku obrotowego na wynik finansowy.

4.21	PRZYCHODY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE
	Przychody ewidencjonuje się na kontach zespołu 7 w wartościach netto. W jednostce występują głównie przychody z tytułu dochodów budżetowych (m.in. z tytułu wydawania duplikatów dokumentów oraz zwrotu z Okręgowej Komisji Egzaminacyjnej w Jaworznie za materiały wykorzystane do przeprowadzenia części praktycznej egzaminu zawodowego), przychody z tytułu rozliczenia z lat ubiegłych oraz pozostałe przychody operacyjne (m.in. przychody z najmu, dzierżawy i udostępniania pomieszczeń szkoły, otrzymane darowizny w postaci rzeczowej, wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzenia podatku i rozliczania świadczeń chorobowych). W roku 2021 w pozostałe przychody operacyjne zaewidencjonowano odszkodowanie z tytułu zdarzenia losowego (przychody incydentalne).

5	INNE INFORMACJE
	Fundusz Specjalny w szkole to Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, na który na dzień bilansowy składają się środki zgromadzone na rachunku bankowym oraz należności z tytułu udzielonych pożyczek.

Główny Księgowy
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Magdalena Zawada

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Julia Dziarska

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE										WNIP
1.1	ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH	Grunty (w tym stowiórce własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Rzeczowe aktywa trwałe, razem	Wartości niematerialne i prawne, razem
Lp.	Wyszczególnienie	871 640,00	1 701 152,71	451 370,21	0,00	0,00	0,00	0,00	3 024 162,92	82 086,94
a)	Wartość brutto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zwiększenia, z tytułu:									
-	przyjęcia ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zakup gotowych środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	zmniejszenia, z tytułu:									
-	przejęcie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	wartość brutto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	871 640,00	1 701 152,71	383 276,57	0,00	0,00	0,00	0,00	2 966 069,28	80 181,44
e)	Umorzenie - stan na stan na początek roku	0,00	644 867,79	429 670,21	0,00	0,00	x	x	1 074 538,00	82 086,94
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:									
-	amortyzacji	0,00	42 452,49	5 040,00	0,00	0,00	x	x	47 492,49	0,00
-	umorzona 100%	0,00	42 452,49	5 040,00	0,00	0,00	x	x	47 492,49	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:									
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
h)	Umorzenie - stan na koniec roku	0,00	687 320,28	376 616,57	0,00	0,00	x	x	1 063 936,85	80 181,44
i)	Wartość netto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	871 640,00	1 013 832,43	16 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 902 132,43	0,00

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Usługowego
Województwa Śląskiego w Katowicach
Nymca
mgr Alicja Dziubińska

Główny Księgowy
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Usługowego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Magdalena Zawada

Centrum Kształcenia
Zawodowego i Stawiającego
Województwa Śląskiego w Katowicach
40-304 Katowice ul. Włocławicza 3
telefon (48) 32 268 81 00
fax (48) 32 268 81 00
NIP 954-27-44-483 Regon 243311737

1.2	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
	- Gruntów (w tym stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste (innym podmiotom))	0,00	0,00	
	- Budynki, lokale i obiektły inżynierskie i wodnej	0,00	0,00	
	- Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
	- Środki transportu	0,00	0,00	
	- Inne środki trwałe	0,00	0,00	
	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	0,00	0,00	
	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

1.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH	WNIP	Rzeczowe aktywa trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Suma
a)	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA NIEFINANSOWE					
	- Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	Akcje	Udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Suma
	- Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYSTO	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	- Stan na początek roku	0,00	0,00
	- zwiększenia	0,00	0,00
	- zmniejszenia	0,00	0,00
	- Stan na koniec roku	0,00	0,00

Główny Kierownik
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Stawiającego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Magdalena Zawada

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Stawiającego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Julia Dziubka

WARTOŚĆ NIEMORTYZOWANYCH LUB NIEMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU		Stan na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku bieżącego
1.5	- Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Środki trwałe o charakterze wyposażenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH DŁUGOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH		Wyszczególnienie		Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Razem
Lp.		ilość	wartość				
1.	Stan na początek roku obrotowego	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Zwiększenia	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.	Zmniejszenia	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	0	0,00	0	0,00	0	0,00

LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH KRÓTKOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH		Wyszczególnienie		Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Razem
Lp.		ilość	wartość				
1.	Stan na początek roku obrotowego	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Zwiększenia	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.	Zmniejszenia	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Główny Księgowy
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
 ul. Wierzbica 3
 40-304 Katowice
 mgr Magdalena Zawada

1.7	DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI	DLUGOTERMINOWYCH					KRÓTKOTERMINOWYCH					SUMA
		Należności z tytułu dostaw i usług	Należności od budżetów	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	Pozostałe należności	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	Należności z tytułu dostaw i usług	Należności od budżetów	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	Pozostałe należności	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
	Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenia z tytułu wykorzystania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) zmniejszenia z tytułu rozwiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR
 Centrum Kształcenia
 Zawodowego i Ustawicznego
 Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Julia Dziurska

Główny Księgowy
 Centrum Kształcenia
 Zawodowego i Ustawicznego
 Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Magdalena Zawada

REZERWY WEDŁUG CELU UTWORZENIA I ICH ZMIANY W CIĄGU ROKU						
1.8	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
	Rezerwy na przyszłe zobowiązania w tym:					
	- Rezerwy na skutki sporów sądowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Inne rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA										
1.9	Lp.	Zobowiązania długoterminowe wg. rodzaju:	Okres wymagalności							Razem
			powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat		
			3	4	5	6	7	8	9	
			początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7)	koniec roku (4+6+8)
1		2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- kredyty i pożyczki								
		- inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KWOTA 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		
1.10	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

1.11 ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12 WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Uwagi
1.	udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	

Główny Księgowy
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Magdalena Zawada

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Jolanta Dziurka

1.13.1	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
	- ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
	- koszty zapłaconych "z góry" czynszów	0,00	0,00
	- koszty zakupu usług opłacone z "góry"	0,00	0,00
	- prenumerata	0,00	0,00
	- koszty większych remontów środków trwałych	0,00	0,00
	- różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
	- prowizja od kredytów	0,00	0,00
	- odsetki od kredytów lub pożyczek	0,00	0,00
	- dyskonto odsetek od obligacji	0,00	0,00
	- prowizja od obligacji	0,00	0,00
	- odsetki od leasingu finansowego	0,00	0,00
	- prowizja od udzielonej gwarancji	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

1.13.2	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
	- świadczenia wykonane i zobowiązania wiarygodnie oszacowane	0,00	0,00
	- z tyt. obowiązku wykonania przyszłych świadczeń	0,00	0,00
	- z tyt. napraw gwarancyjnych i rękojmi	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
b)	rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
	- przychody za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
	- przychody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00
	- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00
	- zaliczki z tytułu wykupu lokali i budynków;	0,00	0,00
	- zaliczki z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych lub użytkowych	0,00	0,00
	- równowartość otrzymanych lub należnych środków z tyt. przyszłych świadczeń	0,00	0,00
	- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie środków trwałych	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Główny Księgowy
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Magdalena Zawada

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Julia Dziurka

1.14	OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA NIEWYKAZYWANE W BILANSIE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	- otrzymane gwarancje	0,00	0,00
	- otrzymane poręczenia	0,00	0,00
	- weksle	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

1.15	ŚRODKI PIENIĘŻNE WYPŁACONE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	w roku bilansowym
	- odprawy emerytalne	76 451,76
	- nagrody jubileuszowe	41 830,63
	- odprawy pośmiertne	0,00
	- ekwiwalenty za urlop	26 019,21
	- inne	28 122,87
	Razem	172 424,47

1.16	INNE INFORMACJE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	- Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	0,00	0,00
	- Środki pieniężne zgromadzone na rachunku głównym	0,00	0,00
	- Środki pieniężne zgromadzone na rachunku ZFŚS	78 368,08	82 278,35
	-		
	-		
	Razem	78 368,08	82 278,35

Główny Księgowy
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Magdalena Zawada

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Julia Dziurka

NIP 504 27 14 483

OPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

2.1							Razem
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary		
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2.	Urata rynków zbytu (zaleganie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
3.	Obniżenie cen rynkowych	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4.	Inne przyczyny	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE

2.2	Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania	
				odsetki	różnice kursowe
1.		Środki trwałe przyjęte do użytkowania ze środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2.		Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
		Ogółem	0,00	0,00	0,00

KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE

2.3	Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.		Przychody	4 528,49
	a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
		-	
		-	
	b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	4 528,49
		- odszkodowanie od ubezpieczyciela	4 528,49
		-	
2.		Koszty	4 528,49
	a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
		-	
		-	
	b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	4 528,49
		- usunięcie skutków zalania pomieszczeń w wyniku ulewnych deszczy	4 528,49
		-	

Główny Księgowy
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Magdalena Zawada

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Jolita Dziurka

2.4	KWOTA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGAŁE MINISTROWI WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
Razem		0,00	0,00

2.5	INNE INFORMACJE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
Razem		0,00	0,00

3	INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGLYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPLYNĄĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI
7	

Główny Księgowy
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach

mgr Magdalena Zawada

Główny Księgowy

2022.03.25

Data

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach

mgr Julia Dzińska

Kierownik jednostki

III. WYKAZ WZAJEMNYCH RÓZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI

1.1

NALEŻNOŚCI			ZOBOWIĄZANIA				
L.p.	Nazwa jednostki powiązanej	Pozycja w bilansie	Kwota należności	L.p.	Nazwa jednostki powiązanej	Pozycja w bilansie	Kwota zobowiązania
			-				-
			-				-
			-				-
			-				-
			-				-
			-				-
			-				-
			-				-
			-				-
			-				-

Główny Księgowy
mgr. Magdalena Zawada
 Centrum Kształcenia
 Zawodowego i Ustawicznego
 Wojskowa Śląskiego w Katowicach

DYREKTOR
 Centrum Kształcenia
 Zawodowego i Ustawicznego
 Wojskowa Śląskiego w Katowicach
(Signature)
 mgr. Anna Lizońska

2022.03.25

 data

główny księgowy

PRZYCHODY			KOSZTY				
L.p.	Nazwa jednostki powiązanej	Pozycja w rachunku zysków i strat	Kwota przychodów	L.p.	Nazwa jednostki powiązanej	Pozycja w rachunku zysków i strat	Kwota kosztów
				1	Regionalny Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli "WOM" w Katowicach	B. VI	6 980,00
				2	Regionalny Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli "WOM" w Bielsku Białej	B. VI	850,00
				3	Okręgowy Szpital Kolejowy S.P.Z.O.Z. w Katowicach	B. III	440,00

DYREKTOR
 Centrum Kształcenia
 Zawodowego i Ustawicznego
 Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Julia Dziubińska

Główny Księgowy
 Centrum Kształcenia
 Zawodowego i Ustawicznego
 Województwa Śląskiego w Katowicach
 mgr Magdalena Zawada
 główny księgowy

2022.03.25
 data

Centrum Kształcenia
 Zawodowego i Ustawicznego
 Wojska Śląskiego w Katowicach
 43-074 Katowice ul. Wesoła 3
 tel: tel (48) 32 201 51 00
 fax: tel (48) 32 201 51 00

1. NIP 954-27-44-480 KRS 000043311737

NIEODPŁATNIE PRZEKAZANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WNIP, ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE			NIEODPŁATNIE OTRZYMANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WNIP, ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE				
L.p.	Nazwa jednostki powiązanej	Pozycja zestawienia zmian w funduszu	Kwota	L.p.	Nazwa jednostki powiązanej	Pozycja zestawienia zmian w funduszu	Kwota
		2.6	-			1.6	-
			-				-
			-				-
			-				-
			-				-
			-				-
			-				-
			-				-
			-				-
			-				-

Główny Księgowy
 Centrum Kształcenia
 Zawodowego i Ustawicznego
 Wojskowej Szkoły w Katowicach
 mgr Magdalena Zawada

 główny księgowy

2022.03.25

 data

DYREKTOR
 Centrum Kształcenia
 Zawodowego i Ustawicznego
 Wojskowej Szkoły w Katowicach
 mgr Jolanta Estarska