

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 31.12.2019 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	2 012 829,89	1 997 117,41	A. Fundusze	1 796 578,89	1 761 447,55
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 754 041,83	6 161 863,36
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 012 829,89	1 997 117,41	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 958 462,94	-4 400 415,81
1. Środki trwałe	2 012 829,89	1 997 117,41	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	871 640,00	871 640,00	2. Strata netto (-)	-3 958 462,94	-4 400 415,81
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste	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	1 141 189,89	1 098 737,41	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	26 740,00	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	360 085,65	384 084,73
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	360 085,65	384 084,73
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 594,41	4 287,97
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	13 306,00	11 886,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	74 519,08	81 990,34
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	131 294,42	148 157,23
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	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	142 834,65	148 414,87	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	7 462,91	8 454,02	8. Fundusze specjalne	135 371,74	137 763,19
1. Materiały	7 462,91	8 454,02	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	135 371,74	137 763,19
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	116 707,00	108 425,66			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	2 197,66			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	116 707,00	106 228,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 664,74	31 535,19			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 664,74	31 535,19			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celnego	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	2 155 664,54	2 145 532,28	Suma pasywów	2 155 664,54	2 145 532,28

Główny księgowy
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
[Podpis]
mgr [imię] [nazwisko]
(główny księgowy)

2020.03.23
(rok, miesiąc, data)

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

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. 2019 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		1 671,07	1 552,10
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 wytwarzania 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		1 671,07	1 552,10
B. Koszty działalności operacyjnej		4 088 376,42	4 531 040,76
I. Amortyzacja		42 452,48	43 712,48
II. Zużycie materiałów i energii		417 693,81	551 890,41
III. Usługi obce		210 748,28	192 743,86
IV. Podatki i opłaty		5 584,00	5 927,00
V. Wynagrodzenia		2 629 777,37	2 881 648,45
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		764 359,46	839 155,91
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		9 350,23	9 103,23
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 410,79	6 859,42
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-4 086 705,35	-4 529 488,66
D. Pozostałe przychody operacyjne		128 241,75	129 069,66
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		128 241,75	129 069,66
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-3 958 463,60	-4 400 419,00
G. Przychody finansowe		0,66	3,19
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		0,66	3,19
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)		-3 958 462,94	-4 400 415,81
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)		-3 958 462,94	-4 400 415,81

Główny Księgowy
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
(główny księgowy)
mgr inż. Michał Kawada

2020. 03.23
.....
(rok, miesiąc, data)

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
.....
mgr (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. 2019 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)		5 835 068,08	5 754 041,83
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		4 025 669,91	4 516 624,89
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 025 669,91	4 488 624,89
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	28 000,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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)		4 106 696,16	4 108 803,36
2.1. Strata za rok ubiegły		3 999 131,31	3 958 462,94
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		107 564,85	122 340,42
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	28 000,00
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)		5 754 041,83	6 161 863,36
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-3 958 462,94	-4 400 415,81
1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
2. Strata netto (-)		-3 958 462,94	-4 400 415,81
3. Nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		1 795 578,89	1 761 447,55

Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
Kierownik jednostki
mgr Jolanta Dziurka
(główny księgowy)

2020 03.23
(rok, miesiąc, data)

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Jolanta Dziurka
(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 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) I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH
1.2	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH
1.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH
1.4	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE
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
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 CZYNNE 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 PODLEGŁE 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 MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

III. WYKAZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI

Ar 8/8

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
1.4	
	KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE

Główny Kierownik
 Centrum Kształcenia
 Zawodowego i Ustawicznego
 Województwa Śląskiego w Katowicach

 mgr Magdalena Zawada

DYREKTOR
 Centrum Kształcenia
 Zawodowego i Ustawicznego
 Województwa Śląskiego w Katowicach

 mgr Julia Dzińska

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1	NAZWA JEDNOSTKI
	CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZENO 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
	1.01.2019-31.12.2019

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 Zawada

DYREKTOR
 Centrum Kształcenia
 Zawodowego i Ustawicznego
 Województwa Śląskiego w Katowicach

 mgr Julia Dzurska

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. W bilansie wykazuje się je w wartości netto (wartość brutto - narastające umorzenie). Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzone 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. Pozostałe wartości niematerialne i prawne amortyzuje się stosując stawki amortyzacji określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 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, podatku VAT nie podlegającego 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. Rzeczowe aktywa trwałe wykazuje się w bilansie w wartościach netto. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych przyjętych do użytkowania o wartości początkowej powyżej 3500 zł (do 31.12.2017 r) oraz powyżej 10000 zł (od 1.01.2018 r.) dokonuje się stosując stawki amortyzacji określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Nie podlegają umorzeniu grunty. Rzeczowe aktywa trwałe ewidencjonuje się na kontach analitycznych do konta 011. Środki trwałe od wartości 201 - 500 zł objęte są ewidencją pozabilansową. Środki trwałe o wartości 501-10000 zł oraz bez względu na wartość środki dydaktyczne, meble i dywany umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania i ewidencjonuje na koncie 013 - Pozostałe środki trwałe. 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
	<p>Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Do należności, których termin płatności minął, dolicza się odsetki za zwłokę, które podwyższają wartość należności. Na dzień bilansowy należności długoterminowe nie występują.</p>
4.4	DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
	Nie występują
4.5	WARTOŚĆ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK
	Nie występuje
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 niezwyżytych 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 tylko należności z tytułu udzielonych pożyczek pracownikom i byłym pracownikom (emerytom i rencistom) z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.</p>

W Katowicach
 mgr  Zawada

DYREKTOR
 Centrum Kształcenia
 Zawodowego i Ustawicznego
 Województwa Śląskiego w Katowicach

 mgr Julia Dzińska

4.8	KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
	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 inwentaryzowana drogą potwierdzenia salda otrzymanego z banku. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe na dzień bilansowy nie występują.
4.9	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (CZYNNE)
	Jednostka nie rozlicza kosztów w czasie ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach (dotyczy to ubezpieczenia majątku)
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 zgodnie z Rozporządzeniem w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla jednostek budżetowych. 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 występują
4.13	FUNDUSZ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK
	Nie występuje
4.14	FUNDUSZE PLACÓWEK
	Nie występują
4.15	PAŃSTWOWE FUNDUSZE CELOWE
	Nie występują
4.16	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE
	Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tzn. łącznie z odsetkami z tytułu opóźnienia w zapłacie, które stanowią dla jednostki koszty finansowe. Na dzień bilansowy zobowiązania długoterminowe nie występują.

DYREKTOR
 Centrum Kształcenia
 Zawodowego i Ustawicznego
 Województwa Śląskiego w Katowicach

 mgr Julia Dziurka

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 oraz wobec budżetów).
4.18	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA
	Nie występują
4.19	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
	Nie stosuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów i rozliczeń międzyokresowych przychodów
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 niezużytych 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. Saldi 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 finansowe (odsetki za nieterminowe regulowanie należności) 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, odszkodowanie PZU).
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.

mgr inż. Andrzej Zawada

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

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH										RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE		WNIP	
1.1	ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH		Grupy (w tym stanowiące własność UST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyn	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		
	a)	Wartość brutto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek roku	871 640,00	1 701 152,71	423 370,21	0,00	0,00	0,00	0,00	2 996 162,92	78 618,34		
	b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	3 136,50		
		- 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	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	3 136,50		
		- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		- używane na postawie 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	0,02		
		- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		- sprzedaż	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	451 370,21	0,00	0,00	0,00	0,00	3 024 162,92	81 754,84		
	e)	Umorzenie - stan na początek roku	0,00	559 962,82	423 370,21	0,00	0,00	x	x	983 333,03	78 618,34		
	f)	Zwiększenia umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	42 452,48	1 250,00	0,00	0,00	x	x	43 712,48	3 136,50		
		- amortyzacji	0,00	0,00	1 250,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00		
		- umorzenia 100%	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		
		- 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)	Zmniejszenia umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00		
		- 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	602 415,30	424 630,21	0,00	0,00	x	x	1 027 045,51	81 754,84		
	i)	Wartość netto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	871 640,00	1 098 737,41	28 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 997 117,41	0,00		

DYREKTOR

Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach

mgr Dżurka Dżurka

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

1.2	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi	
	- Gąbny(w)ym sianowicą własność JST przekazane w użytkowanie wiecyste (innym podmiotom)	0,00	0,00		
	- Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej 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	WNIPI		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	0,00	0,00	0,00
	- utworzenie	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykorzystanie	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	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
	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	0,00	0,00	0,00
	- utworzenie	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykorzystanie	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	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

1.4	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE	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

Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Alicja Zawisła

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

1.5	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 początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
-	Grupy	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z tytułu umów leasingu	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

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

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

DYREKTOR
 Centrum Kształcenia i Usługowego
 Zawodowego i Usługowego
 Województwa Śląskiego w Katowicach

mgr Julia Dziuryska

1.7	DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALIZNOŚCI	DEJUGOTERMINOWYCH	KRÓTKOTERMINOWYCH					
			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	SUMA
	Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z tytułu należności finansowych JST (podzyczek zaprzeczonych)	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
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (podzyczek zaprzeczonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenia z tytułu wykonywania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (podzyczek zaprzeczonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) zmniejszenia z tytułu rozliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (podzyczek zaprzeczonych)	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
	w tym z tytułu należności finansowych JST (podzyczek zaprzeczonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wydział Księgowy
 Odsyła do: *[Podpis]*
 mgr *[Podpis]* *[Imię]* *[Nazwisko]*

DYREKTOR
 Centrum Kształcenia
 Zawodowego i Ustawicznego
 Województwa Śląskiego w Katowicach
 mgr *[Podpis]* *[Imię]* *[Nazwisko]*

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

1.9	ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA	Okres wymagalności									
		powyżej 1 roku do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat			
		Razem									
Lp.	Zobowiązania długoterminowe wg. rodzaju:	stan na:									
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	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	3	4	5	6	7	8	9	10		
	- kredyty / pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- 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	0,00	
	- pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	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	0,00	

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	Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
	- zobowiązania z tytułu leasingu finansowego długoterminowe		0,00		0,00
	- zobowiązania z tytułu leasingu finansowego krótkoterminowe		0,00		0,00
	- zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego długoterminowe		0,00		0,00
	- zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego krótkoterminowe		0,00		0,00
	Razem		0,00		0,00

Stwierdzam, że powyższe dane są zgodne z stanem faktycznym i stanowią podstawę do sporządzenia sprawozdania finansowego.
 W Katowicach, dnia 14.05.2014 r.
 mgr. Kinga Dzurkiewicz

DYREKTOR
 Centrum Kształcenia
 Zawodowego i Usług
 Województwa Śląskiego w Katowicach
 mgr. Kinga Dzurkiewicz

1.11	ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI	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
Lp.	Wyszczególnienie								
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		Uwagi					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
1.	udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Inne	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	

D Y R E K T O R
 Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego
 Województwa Śląskiego w Katowicach

mgr Julia Dzińska

mgr Magdalena Zawadzka

1.13.1	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
	- 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)	bierno 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

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

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

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	36 014,28
	- nagrody jubileuszowe	37 752,71
	- odprawy pośmiertne	0,00
	- ekwiwalenty za urlop	21 406,97
	- inne	41 796,00
	Razem	136 969,96

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	18 664,74	31 535,19
	- Środki pieniężne zgromadzone na rachunku środków z POWER	0,00	0,00
	-		
	Razem	18 664,74	31 535,19

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

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
J. Dzurska
mgr Julia Dzurska

2.1 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW						
Lp.	Przyrzeczna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Produkty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Utrata rynków zbytu (zaletanie)	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 przyrzeczny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2 KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE				
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania	
			odssetki	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

2.3 KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE		Wartość
Lp.	Wyszczególnienie	
1. Przychody		
	a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	-	
	-	
	b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00
	-	
	-	
2. Koszty		
	a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	-	
	-	
	b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:	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

2.4	KWOTA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGŁE MINISTERWI 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 MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPLYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

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

Główny Księgowy

2020. 03. 23

Data

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

Kierownik jednostki

1.2

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	2 330,00
				2	Regionalny Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli "WOM" w Bielsku-Białej	B.VI	500,00
				3	Regionalny Ośrodek Metodyczno-Edukacyjny „Metis” w Katowicach	B.VI	1 090,00
				4	Regionalne Centrum Kształcenia Ustawicznego w Sosnowcu	B.VI	3 030,00
				5	Okręgowy Szpital Kolejowy S.P.Z.O.Z. w Katowicach	B.III	539,99

Główny Księgowy
 Centrum Kształcenia
 Zawodowego i Ustawicznego
 Województwa Śląskiego w Katowicach

 mgr Magdalena Zawada

.....
 2020 03 23

 data

DYREKTOR
 Centrum Kształcenia
 Zawodowego i Ustawicznego
 Województwa Śląskiego w Katowicach

 mgr Daria Dzińska

NIP 783-274-428-99 Regon 243311737
III. WYKAZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ 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
			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
			0,00				0,00
			0,00				0,00
			0,00				0,00
			0,00				0,00
			0,00				0,00
			0,00				0,00

Instytut Kształcenia
 Zawodowego i Ustawicznego
 Województwa Śląskiego w Katowicach
 mgr Magdalena Zawada

główny księgowy

2020.03.23

data

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

1.3

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	0,00			1.6	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

Główny Księgowy
 Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego
 ul. Sławkiej 1 w Katowicach
 mgr Magdalena Zawada

2020.03.23
 data

DYREKTOR
 Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego
 ul. Sławkiej 1 w Katowicach
 mgr Julia Dziurka

1.4

KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE		Nazwa jednostki				
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem				
1.	Ogółem koszt wytworzenia środków trwałych przyjętych do użytkowania ze środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Ogółem koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy
 Centrum Kształcenia
 Zawodowego i Ustawicznego
 Województwa Śląskiego w Katowicach

 mgr Magdalena Zawada

główny księgowy

2020.03.23
 data

DYREKTOR
 Centrum Kształcenia
 Zawodowego i Ustawicznego
 Województwa Śląskiego w Katowicach

 mgr Julia Dziubiska