

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		Adresat	
jedenstki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2024 R					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	1 807 147,45	1 759 654,96	A. Fundusze	1 487 644,30	1 332 523,10	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 308 154,44	9 512 855,12	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 807 147,45	1 759 654,96	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 820 510,14	-8 180 332,02	
1. Środki trwałe	1 807 147,45	1 759 654,96	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	871 640,00	871 640,00	2. Strata netto (-)	-5 820 510,14	-8 180 332,02	
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	928 927,45	886 474,96	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 580,00	1 540,00	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	480 951,83	670 852,01	
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	480 951,83	670 852,01	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 819,77	6 797,48	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	29 061,00	37 103,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	112 827,43	149 075,89	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	191 328,12	255 455,04	
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	161 448,88	243 720,15	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
I. Zapasy	16 203,29	21 299,55	8. Fundusze specjalne	144 915,51	222 420,60	
1. Materiały	16 203,29	21 299,55	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	144 915,51	222 420,60	
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	96 458,88	89 757,00				
1. Należności z tytułu dostaw i usług	329,88	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	96 129,00	89 757,00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	48 786,51	132 663,60				
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	48 786,51	132 663,60				
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	1 968 596,13	2 003 375,11	Suma pasywów	1 968 596,13	2 003 375,11	

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

2025.03.25
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
(kierownik jednostki)
mgr inż. Marcin Grzegorzycza

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 31.12.2024 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	1 736,01	3 235,21	
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	1 736,01	3 235,21	
B. Koszty działalności operacyjnej	5 897 501,30	8 243 150,70	
I. Amortyzacja	47 492,49	47 492,49	
II. Zużycie materiałów i energii	503 319,52	875 646,03	
III. Usługi obce	99 603,00	419 129,54	
IV. Podatki i opłaty	2 857,00	2 807,00	
V. Wynagrodzenia	4 143 725,29	5 447 469,90	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 075 290,88	1 420 932,77	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 120,39	12 565,09	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	13 092,73	17 107,88	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 895 765,29	-8 239 915,49	
D. Pozostałe przychody operacyjne	75 248,10	59 583,47	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	75 248,10	59 583,47	
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)	-5 820 517,19	-8 180 332,02	
G. Przychody finansowe	7,05	0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	7,05	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)	-5 820 510,14	-8 180 332,02	
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)	-5 820 510,14	-8 180 332,02	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
.....
mgr inż. Marcin Zawada

2025.03.25
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
.....
mgr inż. Marcin Grzegorzycza

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 31.12.2024 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)		6 442 378,02	7 308 154,44
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		5 806 083,66	8 087 451,90
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		5 806 083,66	8 087 451,90
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)		4 940 307,24	5 882 751,22
2.1. Strata za rok ubiegły		4 865 894,19	5 820 510,14
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		74 413,05	62 241,08
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)		7 308 154,44	9 512 855,12
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-5 820 510,14	-8 180 332,02
1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
2. Strata netto (-)		-5 820 510,14	-8 180 332,02
3. Nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		1 487 644,30	1 332 523,10

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
.....
mgr Marek Zawada
(główny księgowy)

2025.03.25
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
.....
mgr inż. Marcin Grzegorzycza
(kierownik jednostki)

SPIS TREŚCI

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) 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 ODPIŚACH 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 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 MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1	NAZWA JEDNOSTKI
	CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZENGOWOJEWÓDZTWA 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
	1.01.2024-31.12.2024

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 inż. Marcin Grzegorzycza

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

4.1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE
	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 używania 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. Na dzień bilansowy w jednostce występują wartości niematerialne i prawne w pełni umorzone.

4.2	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE
	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. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych przyjętych do używania o wartości początkowej powyżej 10000 zł dokonuje się stosując stawki amortyzacji określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo na koniec roku. Rzeczowe aktywa trwałe ewidencjonuje się na kontach analitycznych do konta 011. 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 używania i ewidencjonuje na koncie 013 - Pozostałe środki trwałe. Książki i inne zbiory biblioteczne umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania i ewidencjonuje na koncie 014 Zbiory biblioteczne.

4.3	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE
	Nie dotyczy

4.4	DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
	Nie dotyczy

4.5	WARTOŚĆ MIENIA ZLIKwidOWANYCH JEDNOSTEK
	Nie dotyczy

4.6	ZAPASY
	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.

4.7	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE
	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.

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 zinwentaryzowana drogą potwierdzenia salda otrzymanego z banku.

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 wyniku 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 oraz wobec budżetów).

4.18	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA
	Nie dotyczy

4.19	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
	Nie dotyczy

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, a także według wyodrębnionych zadań. 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 2024 roku w koszty o nadzwyczajnej wartości zostały ujęte koszty związane z pomocą uchodźcom z Ukrainy finansowane z Funduszu Pomocy.

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 2024 roku wystąpiły przychody incydentalne - odszkodowanie z tytułu zalania pomieszczenia.

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 inż. Marcin Grzegorzycza

ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH											
Lp.	Wyszczególnienie	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE								WNIP	
		Grunty (w tym stanowiące 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	
a)	Wartość brutto środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek roku	871 640,00	1 701 152,71	389 366,04	0,00	0,00	0,00	0,00	2 962 168,76	80 919,44	
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 923,70	
-	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	3 923,70	
-	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:	0,00	0,00	9 422,90	0,00	0,00	0,00	0,00	9 422,90	854,93	
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
-	likwidacja	0,00	0,00	9 422,90	0,00	0,00	0,00	0,00	9 422,90	854,93	
-	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	379 943,14	0,00	0,00	0,00	0,00	2 952 735,85	83 988,21	
e)	Umorzenie - stan na stan na początek roku	0,00	772 226,26	362 786,04	0,00	0,00	0,00	x	1 166 011,30	80 919,44	
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	42 452,49	5 040,00	0,00	0,00	0,00	x	47 492,49	3 923,70	
-	amortyzacji	0,00	42 452,49	5 040,00	0,00	0,00	0,00	x	47 492,49	0,00	
-	umorzenia 100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	3 923,70	
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	9 422,90	0,00	0,00	0,00	x	9 422,90	854,93	
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
-	likwidacja	0,00	0,00	9 422,90	0,00	0,00	0,00	x	9 422,90	854,93	
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
h)	Umorzenie - stan na koniec roku	0,00	814 677,76	378 403,14	0,00	0,00	0,00	x	1 193 080,89	83 988,21	
i)	Wartość netto środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	871 640,00	886 474,96	1 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 769 654,96	0,00	

1.2	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
	- Grunty (w tym stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste 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	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
	- wycofanie	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
	- wycofanie	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	0,00
	- zwiększenia	0,00
	- zmniejszenia	0,00
	Stan na koniec roku	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr inż. *Małgorzata Zawada*

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr inż. *Marek Grzegorzycza*

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 koniec roku poprzedniego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku bieżącego
-	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
	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

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

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

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

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr inż. Marcin Grzegorzycza

1.7	DANE O OPISACH 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	
	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 zagrożonych)	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 zagrożonych)	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
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (podzyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) zmniejszenia z tytułu rozliczania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (podzyczek zagrożonych)	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 zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	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 inż. Marcin Grzegorzycza

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

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA									
Lp.	Zobowiązania długoterminowe wg. rodzaju:	Okres wymagalności					stan na:		
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat		
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	- kredyty i pożyczki	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
	- 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

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 koniec roku poprzedniego	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

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 inż. Marcin Grzegorzycza

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań		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 wadia	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	

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

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr inż. Marcin Szczępczyca

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)	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

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 inż. Marcin Grzegorzycza

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	45 208,86
-	nagrody jubileuszowe	58 314,63
-	odprawy pośmiertne	0,00
-	ekwiwalenty za urlop	69 245,27
-	inne	2 000,00
	Razem	174 768,76

1.16	INNE INFORMACJE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

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

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr inż. Marcin Grzegorzycza

10 07 4 27 44 488 58901 13301 1337 2.1 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW						
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1.	Utrata ości użytkowych i handlowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Utrata rynków zbytu (zaleganie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Obrócenie 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

2.2 KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE				
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

2.3 KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE		
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1. Przychody		488,27
a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:		0,00
-		
-		
b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:		488,27
- odškodowanie z tytułu zalania pomieszczenia		488,27
-		
2. Koszty		138 011,00
a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:		138 011,00
- wydatki na pomoc uchodźcom z Ukrainy - Fundusz Pomocy		138 011,00
-		
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 inż. Marcin Grzegorzycza

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	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 WPLYNĄĆ 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

2025.03.25

Data

DYREKTOR

Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach

mgr inż. Marcin Grzegorzycza

Kierownik jednostki

WYKAZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI

[illegible]

WISŁOGÓR

Centrum Kształcenia
Zawodowego / Oświatcznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
główny księgowy
mgr Magdalena Zawada

data

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Głównego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr inż. Marcin Grzegorzycza

WYKAZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI

D.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	-			1.6	-
			-				-
			-				-
			-				-
			-				-
			-				-
			-				-
			-				-
			-				-
			-				-
			-				-

Oświadczamy, że kwoty ujęte w wykazie zostały potwierdzone i uzgodnione z wymienionymi jednostkami.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr Wiesław Kosiński
awada

2025.03.25
data

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr inż. Marcin Grzegorzyc

WYKAZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI W ZAKRESIE DOCHODÓW I WYDATKÓW

D 1.4

WYDATKI ZREALIZOWANE NA RZECZ INNEJ JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ					DOCHODY OTRZYMANE Z INNEJ JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ				
L.p.	Nazwa jednostki budżetowej	Pozycja zestawienia zmian w funduszu	Kwota	Tytuł	L.p.	Nazwa jednostki budżetowej	Pozycja zestawienia zmian w funduszu	Kwota	Tytuł
1	Regionalny Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli i Informacji Pedagogicznej "WOM" w Rybniku	1.2	800,00	szkolenia pracowników			2.2		
2	Regionalny Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli "WOM" w Katowicach	1.2	4 150,00	szkolenia pracowników					

Oświadczam, że kwoty ujęte w wykazie zostały potwierdzone i uzgodnione z wymienionymi jednostkami.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
główny księgowy
mgr Magdalena Zawada

2015.03.25
data

DYREKTOR
Centrum Kształcenia
Zawodowego i Ustawicznego
Województwa Śląskiego w Katowicach
mgr inż. Marcin Grzegorzycza