

SPIS TREŚCI

Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego Województwa Śląskiego
44-100 Gliwice, ul. Chudoby 10
tel./fax 32/231 22 55
NIP: 631-26-50-395, Regon 243312352

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 WECZYŚCIE
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 ŚWADCZENIA 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 PODLEGLÉ MINISTERSTW 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 WPLYNĄĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

Główny Księgowy
mgr Anna Wijaś

z upoważnieniem
Kierownik Laboratorium
mgr Jolanta Jankowska

III. WYKAZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI

1.1	
	NALEŻNOŚCI / ZOBOWĄZANIA
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 Księgowy
A. Wójcik
mgr Anna Wójcik

Z. Jankowska
Kierownik Laboratorium
Z. Jankowska
mgr Jolanta Jankowska

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1	NAZWA JEDNOSTKI
	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Województwa Śląskiego w Gliwicach

1.2	SIEDZIBA JEDNOSTKI
	Miasto Gliwice

1.3	ADRES JEDNOSTKI
	ul. Chudoby 10, 44-100 Gliwice

1.4	PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI
	- kształcenie młodzieży i dorosłych w formie stacjonarnej i zaocznej
	- kwalifikacyjne kursy zawodowe
	-
	-
	-

2.	OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM
	01.01.2019 - 31.12.2019

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

Główny Księgowy
A. Wójcik
mgr Anna

2. odpowiedzialny
Kierownik Laboratorium
J. Jankowski
mgr Jolanta Jankowska

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

4.1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE
	<p>Do wartości niematerialnych i prawnych zaliczamy licencje na użytkowe programy komputerowe o cenie nabycia powyżej 10 000zł.</p> <p>Zapłata za nowelizację licencji nie zwiększa jej wartości, lecz ujmowana jest w kosztach.</p> <p>Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Umarzane są stopniowo, obowiązują takie same zasady jak dla środków trwałych.</p> <p>Okres przyjęty dla ustalenia rocznych stawek amortyzacji licencji na użytkowe programy komputerowe nie może być krótszy niż 24 miesiące.</p> <p>W jednostce naszej obecnie nie występują wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000zł.</p>

4.2	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE
	<p>Do środków trwałych zaliczamy składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000zł.</p> <p>Środki trwałe:</p> <ul style="list-style-type: none">- nowe jak i używane wprowadza się do ewidencji według ceny nabycia- otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji od Skarbu Państwa lub jst w wartości określonej w decyzji- otrzymane nieodpłatnie od innych podmiotów gosp. lub osób fizycznych wycenia się w wartości rynkowej z dnia nabycia lub wg określenia darczyńcy - jeśli wartość jest niższa- ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak - na podstawie ekspertyzy, uwzględniając ich wartość godziwą i dotychczasowe zużycie. <p>Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000zł podwyższają wartość początkową tych środków.</p> <p>Remont, naprawa, konserwacja bez względu na koszt, nie zwiększają wartości środka trwałego.</p> <p>Środki trwałe wycenia się na dzień bilansowy w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne.</p> <p>Amortyzacji dokonuje się jeden raz na koniec każdego roku, począwszy od pierwszego miesiąca po miesiącu w którym środek trwały przyjęto do używania/wprowadzono do ewidencji, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Składniki majątku o wartości początkowej od 500zł do 10 000zł zaliczane są do pozostałych środków trwałych, księgowane są bezpośrednio w koszty i ujmowane w ewidencji ilościowo - wartościowej.</p> <p>Ponadto, jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarzane są:</p> <ul style="list-style-type: none">- pomoce dydaktyczne- książki i inne zbiory biblioteczne- meble i dywany

4.3	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE
	<p>Wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty, tj. z należnymi odsetkami za zwłokę w zapłacie.</p> <p>Na dzień bilansowy należności długoterminowe nie występują.</p>

4.4	DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
	<p>Nie występują</p>

4.5	WARTOŚĆ MIENIA ZLIKwidOWANYCH JEDNOSTEK
	<p>Nie występuje</p>

Główny Księgowy
A. W. W.
mgr Anna Wijas

J. Jankowska
Kierownik Laboratorium
mgr Jolanta Jankowska

4.6	ZAPASY
	Nie prowadzimy gospodarki magazynowej

4.7	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE
	Wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty (wartość nominalna powiększona o należne odsetki). Na dzień bilansowy występują z tytułu udzielonych uprawnionym pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS."

4.8	KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
	Obejmują stan środków pieniężnych na rachunku bankowym ZFŚS na 31 grudnia

4.9	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (CZYNNE)
	Nie rozlicza się kosztów w czasie ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach

4.10	FUNDUSZ JEDNOSTKI
	Służy do ewidencji równowartości majątku trwałego i obrotowego oraz występujących w tym zakresie zmian. Zwiększenie funduszu następuje z tytułu: - przebiegania dodatniego wyniku finansowego za rok ubiegły - przebiegania zrealizowanych w roku wydatków budżetowych - ujęcia wartości netto nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych od innych jednostek budżetowych - darowizn w wartości wynikającej z wyceny . Zmniejszenie funduszu następuje z tytułu: - przebiegania ujemnego wyniku finansowego za rok ubiegły - przebiegania osiągniętych w roku dochodów budżetowych - ujęcia wartości nieumorzonej przekazanych nieodpłatnie środków trwałych.

4.11	WYNIK FINANSOWY NETTO
	Ustalany jest metodą porównawczą poprzez przebieganie przychodów i kosztów na koniec roku obrotowego. Obrazuje działania gospodarcze za dany rok. Jest łącznikiem między bilansem a rachunkiem zysków i strat.

4.12	ODPISY Z WYNIKU FINANSOWEGO
	Nie występują

4.13	FUNDUSZ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK
	Nie występują

Główny Księgowy
Anna Wijas
mgr Anna Wijas

Jolanta Jankowska
Kierownik Laboratorium
mgr Jolanta Jankowska

4.14	FUNDUSZE PLACÓWEK
	Nie występują
4.15	PAŃSTWOWE FUNDUSZE CELOWE
	Nie występują
4.16	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE
	Wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, tj. łącznie z odsetkami z tytułu opóźnienia w zapłacie, które stanowią koszty finansowe. Na dzień bilansowy w naszej jednostce nie występują
4.17	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE
	- kontrahentów z tytułu dostaw i usług - pracowników z tytułu wynagrodzeń ("trzynastka") - budżetu (zaliczka na podatek od osób fizycznych) - ZUS (składki emerytalno-rentowe, F-sz Pracy) Wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty. Ewidencja prowadzona jest wg kontrahentów i klasyfikacji budżetowej wydatków.
4.18	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA
	Nie występują
4.19	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
	Nie występują
4.20	KOSZTY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE
	Ewidencja prowadzona jest w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 według klasyfikacji budżetowej wydatków, co przekłada się na porównawczy wariant ustalania wyniku finansowego. W księgach rachunkowych ujmowane są zgodnie z zasadą memoriałową. Zmniejszenia uprzednio zarachowanych kosztów dokonuje się na podstawie dokumentów korygujących. Na koniec roku obrotowego salda kont zespołu 4 przeksięgowywane są na wynik finansowy.
4.21	PRZYCHODY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE

Główny Księgowy
A. Wjas
mgr Anna Wjas

Z upoważnieniem
Kierownik Laboratorium
J. Jankowska
mgr Jolanta Jankowska

	<p>Przychody ewidencjonowane są na kontach zespołu 7 w wartościach netto według klasyfikacji budżetowej dochodów.</p> <p>Na koncie "Przychody z tytułu dochodów budżetowych", księgujemy:</p> <ul style="list-style-type: none">- opłaty za duplikaty świadectw, dyplomów, legitymacji, zwrot kosztów przygotowania zewnętrznych egzaminów zawodowych oraz zwroty składek ZUS za lata ubiegłe. <p>Na koncie "Pozostałe przychody operacyjne" księgujemy:</p> <ul style="list-style-type: none">- wartość netto wpływów z najmu powierzchni- prowizje dla płatników ZUS i US
--	--

5	INNE INFORMACJE
	<p>Fundusz specjalny obejmuje Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.</p> <p>Jego stan na dzień 31 grudnia stanowi saldo środków ZFŚS zgromadzonych na rachunku bankowym i należności z tytułu udzielonych uprawnionym pożyczek mieszkaniowych.</p>

Główny Księgowy
A. Wiljas
mgr Anna Wiljas

J. Jankowska
Kierownik Laboratorium
J. Jankowska
mgr Jolanta Jankowska

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE											WNIP					
		Grunty (w tym stanowiąca 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								
1.1	ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH																	
a)	Wartość brutto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek roku	161 297,00	1 521 126,00	5 116,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 687 539,80	0,00	0,00
b)	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przyjęcia ze środków trwałych w budowie	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
-	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	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	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	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	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	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	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	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	161 297,00	1 521 126,00	5 116,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 687 539,80	0,00	0,00
e)	Umorzenie - stan na początek roku	0,00	668 661,57	4 298,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	672 959,68	0,00	0,00
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	38 028,15	7 16,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 744,51	0,00	0,00
-	amortyzacji	0,00	38 028,15	7 16,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 744,51	0,00	0,00
-	umorzenia 100%	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
-	aktualizacja wartości	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
-	przemieszczenie wewnętrzne	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
-	inne	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
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	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
-	sprzedaż	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
-	likwidacja	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
-	przemieszczenie wewnętrzne	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
-	aktualizacja wartości	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
-	inne	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
h)	Umorzenie - stan na koniec roku	0,00	706 689,72	5 014,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	711 704,19	0,00	0,00
i)	Wartość netto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	161 297,00	814 436,28	102,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	975 835,61	0,00	0,00

Główny Księgowy
mgr Anna Wjas

Kierownik Laboratorium
mgr Jolanta Jankowska

1.2	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
	- Grunty(w tym stanowiąca własność JST przekazane w użytkowanie wiczyście 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
	- 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					
	Stan na początek okresu	0,00	Udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Suma
	- 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 WIECZYŚCIE	stan na koniec roku
	- stan na początek roku	0,00
	- zwiększenia	0,00
	- zmniejszenia	0,00
	stan na koniec roku	0,00

Główny Księgowy
A. Wójcik
mgr Anna Wójcik

z opozycji
Kierownik Laboratorium
J. Jankowska
mgr Jolanta Jankowska

1.5	WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMIARZANYCH 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
-	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
-	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						
Lp.	Wyszczególnienie	Udziały		Akcje	Inne papiery wartościowe	Razem
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00

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

		KRÓTKOTERMINOWYCH					DLUGOTERMINOWYCH		KRÓTKOTERMINOWYCH		SUMA	
1.7	DANE O OPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI	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 (pożyczek 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 (pożyczek 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 (pożyczek zagrożonych)	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
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek 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 (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00

Główny Księgowy
A. Kwas
 mgr Anna Włas

2 *Syrena*
 Kierownik Laboratorium
Jarobieg
 mgr Jolanta Janikowska

REZERWY WEDŁUG CELU UTWORZENIA I ICH ZMIANY W CIĄGU ROKU					
	Wykazanie	Wzrost	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
	stan na początek okresu	Zwiększenia			Stan na koniec okresu
Wyszczególnienie					
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 DŁGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA										
Lp.	Zobowiązania długoterminowe wg. rodzaju:	Okres wymagalności					Razem			
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				
		stan na początek okresu	koniec roku obrotowego	stan na początek okresu	koniec roku obrotowego	stan na początek okresu	koniec roku obrotowego	stan na początek okresu	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	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

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 tyt leasingu finansowego długoterminowe		0,00	0,00
- zobowiązania z tyt leasingu finansowego krótkoterminowe		0,00	0,00
- zobowiązania z tyt leasingu zwrotnego długoterminowe		0,00	0,00
- zobowiązania z tyt leasingu zwrotnego krótkoterminowe		0,00	0,00
Razem		0,00	0,00

Główny Księgowy
A. Witas
mgr Anna Witas

Z wyrażeniem
Kierownik Laboratorium
Zobowiązań
mgr Jolanta Jankowska

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

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 wadla	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
mgr Anna Wyjaś
10.10.15

2 wypracowania
Kierownik Laboratorium
mgr Jolanta Jankowska

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
A. Kojas
mgr Anna Wijas

Z upoważnienia
Kierownik Laboratorium
Jankowsky
mgr Jolanta Jankowska

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	0,00
	- nagrody jubileuszowe	32 378,89
	- odprawy pośmiertne	0,00
	- ekwiwalenty za urlop	7 309,73
	- inne	0,00
	Razem	39 688,62

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 bieżącym	0,00	0,00
	- Środki pieniężne zgromadzone na rachunku ZFŚS	2 604,41	5 533,87
	- Środki pieniężne zgromadzone na rachunku oszczędnościowym	0,00	0,00
	-		
	Razem	2 604,41	5 533,87

Główny Księgowy
A. Wijas
 mgr Anna Wijas

Z. Jankowska
 Kierownik Laboratorium
Jankowska
 mgr Jolanta Jankowska

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW						
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Poprodukty 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 (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

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

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

Główny Księgowy
A. Wyjas
mgr Anna Wyjas

z opozycjami
Kierownik Laboratorium
J. Jankowska
mgr Jolanta Jankowska

2.4	KWOTA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGLÉ 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 WPLYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

Główny Księgowy
Anna Wijas
 mgr Anna Wijas

Główny Księgowy

2020.03.23

Data

Wioletta Jankowska
 Wzrostek Laboratorium
 Wzrostek
 Wzrostek Jankowska

Kierownik jednostki

III. WYKAZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI

Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego Województwa Śląskiego
44-100 Gliwice, ul. Chudoby 10
tel./fax 32/231 22 55
NIP: 631-26-50-395, Regon 243312352

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

Główny Księgowy

Anna Włjas
mgr Anna Włjas

.....
główny księgowy

23.03.2020

data

Jolanta Jankowska
Kierownik Laboratorium
mgr Jolanta Jankowska

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
			0,00		Regionalny Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli "WOM" w Bielsku-Białej	B.VI	500,00
			0,00		Regionalny Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli "WOM" w Katowicach	B.VI	1 890,00
			0,00		Regionalny Ośrodek Metodyczno-Edukacyjny "Metis" w Katowicach	B.VI	1 200,00
			0,00				
			0,00				
			0,00				
			0,00				
			0,00				
			0,00				
			0,00				

Główny Księgowy
A. Wiljas
mgr Anna Wiljas

.....
główny księgowy

J. Janikowska
Kierownik Laboratorium
mgr Jolanta Janikowska

23.03.2020
data

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

Główny Księgowy
A. Wójcik
mgr Anna Wójcik

.....
główny księgowy

23.03.2020
data

Ż. Szpak
Kierownik Laboratorium
Jankowsky
mgr Jolanta Jankowska

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
	w tym: odsetki	0,00	0,00
	różnice kursowe	0,00	0,00
2.	Ogółem koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00
	w tym: odsetki	0,00	0,00
	różnice kursowe	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00

Główny Księgowy

mgr Anna Wiljas

.....
główny księgowy

23.03.2020

data

23.03.2020
Kierownik Laboratorium

Jankowsky
mgr Jolanta Jankowska

POTWIERDZENIE NAC
przesyłki poleconej nr



(00)759007734464930916

NADAWCA: **Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego Województwa Śląskiego**
44-100 Gliwice, ul. Chudoby 10
tel./fax 32/231 22 55
NIP: 631-26-50-395, Regon 243312352
kod pocztowy miejscowość

ADRESAT: *Urząd Marszałkowski Woj. Śląskiego*
Departament Edukacji Nauki i Współpracy
ul. Ligonia 46
40-037 KATOWICE
kod pocztowy miejscowość

Proszę odwrócić

Potwierdzenie doręczenia albo zwrotu

SMS/E-MAIL

Potwierdzenie odbioru Priorytetowa

A B Gabaryt *17*

Masa *0,310* kg Oplata *8,70* zł gr

Na stronie <http://sledzenie.poczta-polska.pl> można sprawdzić status nadanej przesyłki rejestrowanej.

Poczta Polska

PRZESYŁKA POLECONA

PP S.A. nr 11

Wydział Poligrafii PI Wrocław 2014

