

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego w Koninie Kardynała S. Wyszyńskiego 3a,62-510 Konin	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020 r.	Adresat: Prezydent Miasta Konina
Numer identyfikacyjny REGON 311007091		Urząd Miejski w Koninie Biuro Obsługi Interesanta 09.03.2021
		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	771 116,14	738 172,40	A. - Fundusze	659 781,38	607 046,67
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	1 957 983,25	1 982 351,13
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	771 116,14	738 172,40	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-1 298 201,87	-1 375 304,46
1. - Środki trwałe	771 116,14	738 172,40	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	158 032,46	158 032,46	2. - Strata netto (-)	-1 298 201,87	-1 375 304,46
1.1.1 - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i...	613 083,68	580 139,94	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	186 628,25	209 819,34
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	186 628,25	209 819,34
III. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 749,95	5 274,22
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	6 725,00	8 700,15
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych...	38 402,65	45 954,30
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	58 660,29	71 197,06
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...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	75 293,49	78 693,61	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00
I. - Zapasy	0,00	0,00	8. - Fundusze specjalne	75 090,36	78 693,61
1. - Materiały	0,00	0,00	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	75 090,36	78 693,61
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	40 803,13	36 355,00			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. - Należności od budżetów	203,13	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	40 600,00	36 355,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	34 490,36	42 338,61			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	34 490,36	42 338,61			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	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	846 409,63	816 866,01	Suma pasywów	846 409,63	816 866,01

GLÓWNY KSIĘGOWY
inż. Małgorzata Kubiak

Glówny księgowy

2021.03.09

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego
mgr Adam Mazgajczyk

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego w Koninie Kardynała S. Wyszyńskiego 3a, 62-510 Konin	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020 r.	Adresat Prezydent Miasta Konina Urząd Miejski w Koninie Biuro Obsługi Interesanta 09.03.2021
Numer identyfikacyjny REGON 311007091		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 090 876,99	1 957 983,25
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 362 416,19	1 396 942,55
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 362 416,19	1 396 942,55
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)	1 495 309,93	1 372 574,67
2.1. Strata za rok ubiegły	1 380 171,46	1 298 201,87
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	114 580,97	73 455,71
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	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	557,50	917,09
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 957 983,25	1 982 351,13
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 298 201,87	-1 375 304,46
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 298 201,87	-1 375 304,46
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	659 781,38	607 046,67

GLÓWNY KSIĘGOWY
 inż. Małgorzata Kubiak

(główny księgowy)

Konin, 2021.03.05

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Kształcenia Zawodowego
 mgr Adam Mazgajczyk

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego w Koninie Kardynała S. Wyszyńskiego 3a,62-510 Konin	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 r.	Adresat Prezydent Miasta Konina Urząd Miejski w Koninie Biuro Obsługi Interesanta 09.03.2021
Numer identyfikacyjny REGON 311007091		wysłać bez pisma przewodniego nr pisma podpis

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	114 393,97	73 226,71
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	114 393,97	73 226,71
E. Koszty działalności operacyjnej	1 412 971,64	1 448 500,03
I. Amortyzacja	33 225,84	32 943,74
II. Zużycie materiałów i energii	216 919,64	177 680,11
III. Usługi obce	170 107,95	91 433,96
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	790 330,22	962 701,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	181 377,76	177 013,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	21 010,23	6 727,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-1 298 577,67	-1 375 273,32
D. Pozostałe przychody operacyjne	375,80	229,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	375,80	229,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	260,14
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	260,14
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 298 201,87	-1 375 304,46
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	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)	-1 298 201,87	-1 375 304,46
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 298 201,87	-1 375 304,46

GLÓWNY KSIĘGOWY

inż. Małgorzata Kubiak

(główny księgowy)

2021.03.09

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego

mgr Adam Mączyński

(Kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Centrum Kształcenia Zawodowego
1.2	siedzibę jednostki
	Konin
1.3	adres jednostki
	ul. Kard. S. Wyszyńskiego 3a, 62-510 Konin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	- ustawa o samorządzie gminnym - ustawa o systemie oświaty
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01 stycznia 2020 r do 31 grudnia 2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>Zapisy w księgach rachunkowych prowadzone są za pomocą komputera w programie firmy Vulcan „Księgowość Optivum”, nr licencji 006621. Podczas rejestrowania zapisy muszą spełniać warunki: są trwałe i czytelne zgodnie z treścią odpowiednich dowodów księgowych, możliwe jest stwierdzenie źródła ich pochodzenia oraz ustalenie osoby odpowiedzialnej za ich wprowadzenie, zapewniają sprawdzenie poprawności, kompletności i identyczności zapisów.</p> <p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia:</p> <p>Składniki majątkowe o wartości do 50,00zł są ujmowane w ewidencji ilościowej umożliwiającej kontrolę tych przedmiotów i ich miejsce użytkowania oraz osób za nie odpowiedzialnych.</p> <p>Składniki majątkowe o wartości początkowej powyżej 50,00 zł do 10 000,00 zł zaliczane są do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się ewidencję ilościowo - wartościowej. Pozostałe środki trwale umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty, w momencie przyjęcia do eksploatacji.</p> <p>Składniki majątkowe o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł zalicza się do środków</p>

	<p>trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów.</p> <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. Środki trwale o wartości od 10 000,00 zł umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwale amortyzuje się jednorazowo za okres całego roku w IV kwartale roku obrotowego. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od wartości początkowej środków trwałych</p> <p>Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału.</p> <p>Rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji. Ustala się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów: ponoszone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4. Rzeczowe aktywa obrotowe - zakupione materiały, takie jak artykuły biurowe, materiały zakupione do napraw, itp. są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów.</p> <p>W CKZ mogą występować należności od odbiorców, należności od budżetów, pozostałe należności publicznoprawne, należności od pracowników, pozostałe należności, które wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.</p> <p>W CKZ mogą występować zobowiązania wobec dostawców, zobowiązania wobec budżetu, pozostałe zobowiązania publicznoprawne, zobowiązania wobec pracowników, pozostałe zobowiązania, które wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty (uwzględnia się też odsetki naliczone przez kontrahenta). Wszystkie zobowiązania mają charakter krótkoterminowy dotyczący danego roku obrotowego.</p> <p>Środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych i bilansie w wartości nominalnej, w złotych polskich.</p> <p>W związku z ewidencją kosztów w układzie rodzajowym Centrum Kształcenia Zawodowego w Koninie ustala wynik finansowy w wariantcie porównawczym, ponieważ realizuje zadania o charakterze nieprodukcyjnym.</p>
5.	inne informacje
	<p>Sprawozdanie sporządzone zostało na podstawie obowiązujących w Centrum zasad (polityki) Rachunkowości, które wprowadzone zostały Zarządzeniem nr 18/2019 dyrektora Centrum Kształcenia Zawodowego z dnia 31 grudnia 2019r. (ze zmianami).</p> <p>Przyjęty w Centrum Kształcenia Zawodowego w Koninie rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.</p> <p>Sprawozdanie finansowe szkoły nie podlega obowiązkowi badania na podstawie</p>

	art.64 ust.1 ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności zgodnie ze statutem szkoły, co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia – obowiązuje Tabela 1.1
	Załącznik nr 5
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – obowiązuje Tabela 1.3
	Załącznik nr 6
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto – obowiązuje Tabela 1.4
	Nie dotyczy
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 – obowiązuje Tabela 1.5
	Załącznik nr 8
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – obowiązuje Tabela 1.6
	Załącznik nr 9
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) – obowiązuje Tabela 1.7
	Załącznik nr 10
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – obowiązuje Tabela 1.8
	Załącznik nr 11
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat

	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego – nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie – nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – obowiązuje Tabela 1.15
	Załącznik nr 12 - odpawy emerytalne- 0 - nagrody jubileuszowe – 2 osoby
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – obowiązuje Tabela 2.1
	Załącznik nr 13
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – obowiązuje Tabela 2.2
	Załącznik nr 14
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY
inż. Małgorzata Kubiak

DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego
mgr Adam Mazgajczyk