

Jednostka: CKZ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego w Koninie ul. Kardynała S. Wyszyńskiego 3a 62-510 Konin	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat <b>Urzędu Miejskiego w Koninie</b> Prezydent Miasta Konina wpłynęło dnia: 03.03.2022
Numer identyfikacyjny REGON 311007091		

Актыва	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Пасыва	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Актыва trwałe</b>	<b>738 172,40</b>	<b>1 190 906,40</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>607 046,67</b>	<b>1 070 910,53</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	11 097,40	I. Fundusz jednostki	1 982 351,13	2 604 555,27
II. Rzeczowe aktywa trwałe	738 172,40	1 179 809,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 375 304,46	-1 533 644,74
1. Środki trwałe	738 172,40	1 179 809,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	158 032,46	158 032,46	2. Strata netto (-)	-1 375 304,46	-1 533 644,74
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	580 139,94	547 196,20	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	474 580,34	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	209 819,34	198 484,46
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.1. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	209 819,34	198 484,46
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 274,22	3 732,38
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 700,15	812,62
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 954,30	42 185,02
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	71 197,06	72 612,23
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	653,62
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Актыва оборотowe	<b>78 693,61</b>	<b>78 488,59</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	78 693,61	78 488,59
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	78 693,61	78 488,59
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	36 355,00	13 180,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	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	36 355,00	13 180,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	42 338,61	65 308,59			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	42 338,61	65 308,59			
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	<b>816 866,01</b>	<b>1 269 394,99</b>	Suma pasywów	<b>816 866,01</b>	<b>1 269 394,99</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
.....  
Główny księgowy  
inż. Małgorzata Kubiak

2022.03.01

.....  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
**Centrum Kształcenia Zawodowego**  
Kierownik jednostki  
mgr Adam Mazgajczyk



**Jednostka: CKZ**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego w Koninie ul. Kardynała S. Wyszyńskiego 3a 62-510 Konin	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat: <b>DZIAŁ BUDŻETU</b> Prezydent Miasta Konina <b>Urzędu Miejskiego w Koninie</b> wpłynęło dnia: 03.03.2022
Numer identyfikacyjny REGON 311007091		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 957 983,25</b>	<b>1 982 351,13</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 396 942,55	2 614 309,27
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 396 942,55	2 106 115,80
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	508 193,47
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)	1 372 574,67	1 992 105,13
2.1. Strata za rok ubiegły	1 298 201,87	1 375 304,46
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	73 455,71	108 296,37
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	508 193,47
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	917,09	310,83
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 982 351,13</b>	<b>2 604 555,27</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 375 304,46</b>	<b>-1 533 644,74</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	1 375 304,46	-1 533 644,74
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>Fundusz (II+,-III)</b>	<b>607 046,67</b>	<b>1 070 910,53</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*inż. Małgorzata Kubiak*

.....  
 Główny księgowy

2022.03.01

.....  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 Centrum Kształcenia Zawodowego  
*mgr Adam Mazgajczyk*  
 Kierownik jednostki



Jednostka: CKZ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego w Koninie ul. Kardynała S. Wyszyńskiego 3a 62-510 Konin	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Biuro Obsługi Interesanta Prezydent Miasta Konina <b>03.03.2022</b> nr pisma ..... podpis .....
Numer identyfikacyjny REGON 311007091		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>73 226,71</b>	<b>108 013,37</b>
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	73 226,71	108 013,37
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 448 500,03</b>	<b>1 641 661,49</b>
I. Amortyzacja	32 943,74	55 459,47
II. Zużycie materiałów i energii	177 680,11	196 833,86
III. Usługi obce	91 433,96	154 724,46
IV. Podatki i opłaty	0,00	26,00
V. Wynagrodzenia	962 701,81	1 006 046,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	177 013,41	222 548,63
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 727,00	6 022,31
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 375 273,32</b>	<b>-1 533 648,12</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>229,00</b>	<b>283,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	229,00	283,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>260,14</b>	<b>279,62</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	260,14	279,62
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 375 304,46</b>	<b>-1 533 644,74</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 375 304,46</b>	<b>-1 533 644,74</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 375 304,46</b>	<b>-1 533 644,74</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*inż. Małgorzata Kubiak*  
 Główny księgowy

2022.03.01  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 Centrum Kształcenia Zawodowego  
*mgr Adam Mazgajczyk*  
 Kierownik jednostki



## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
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 2020r do 31 grudnia 2021 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) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Zapisy w księgach rachunkowych prowadzone są za pomocą komputera w programie firmy Vulcan „Finanse Vulcan”, 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. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia: 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. 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 ewidencji ilościowo - wartościowej. Pozostałe środki trwałe umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty, w momencie przyjęcia do eksploatacji. Składniki majątkowe o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł zalicza się do środków

	<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 trwałe o wartości od 10 000,00 zł umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe 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 20/2020 dyrektora Centrum Kształcenia Zawodowego z dnia 31 grudnia 2020r. (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.
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 – <b>obowiązuje Tabela 1.1</b>
	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 – <b>obowiązuje Tabela 1.3</b>
	Załącznik nr 6
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto – <b>obowiązuje Tabela 1.4</b>
	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 – <b>obowiązuje Tabela 1.5</b>
	Załącznik nr 8
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – <b>obowiązuje Tabela 1.6</b>
	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) – <b>obowiązuje Tabela 1.7</b>
	Załącznik nr 10
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – <b>obowiązuje Tabela 1.8</b>
	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie dotyczy
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – <b>obowiązuje Tabela 1.15</b>
	Załącznik nr 12 - odpawy emerytalne- 1 - nagrody jubileuszowe – 2 osoby
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – <b>obowiązuje Tabela 2.1</b>
	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 – <b>obowiązuje Tabela 2.2</b>
	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