

prekazan
do
Kosztów
2503101

Słubice, 25 marca 2020r.

Pan

Leszek Bajon

Starosta Słubicki

Centrum Usług Wspólnych Powiatu Słubickiego w załączeniu przekazuje roczne sprawozdania finansowe za 2019 roku Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Słubicach.

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Słubickiego
Eugenia Wesiołowska

W załączeniu:

1. Bilans
2. Rachunek zysków i strat
3. Zestawienie zmian w funduszu jednostki
4. Informację dodatkową

Otrzymują:

1. Adresat
2. A/a

Jednostka: CKZiU

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego ul. Niepodległości 23 69-100 Słubice tel. 95 755 88 01	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Starostwo Powiatowe w Słubicach
Numer identyfikacyjny REGON 367722507		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 253 867,13	2 180 667,77	A. Fundusze	2 137 031,20	2 022 425,42
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Fundusz jednostki	4 842 062,32	4 814 504,04
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 253 867,13	2 180 667,77	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 705 031,12	-2 792 078,62
1. Środki trwałe	2 253 867,13	2 180 667,77	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	0	0	2. Strata netto (-)	-2 705 031,12	-2 792 078,62
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 250 303,13	2 177 578,97	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 564	3 088,80	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	0	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	283 062,10	312 812,78
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
Umowy o dzieło i umowy zlecenia na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	283 062,10	312 812,78
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	37 947,65	38 294,24
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	14 241,94	16 004,51
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	72 479,67	96 073,11
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	137 185,38	147 302,64
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	1 666,65	1 368,65
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	166 226,17	154 570,43	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	322,50	207,90
I. Zapasy	0	0	8. Fundusze specjalne	19 218,31	13 561,73
1. Materiały	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 218,31	13 561,73
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	152 875,62	149 338,72			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	152 875,62	149 338,72			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
Śrótkoterminowe aktywa finansowe	13 350,55	5 231,71			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 350,55	5 231,71			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
Suma aktywów	2 420 093,30	2 335 238,20	Suma pasywów	2 420 093,30	2 335 238,20

Katarzyna Orłowska
 Główny księgowy

2020.03.23
 rok, miesiąc, dzień

.....
 Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego
 Powiatu Słubickiego
 Kierownik jednostki
Katarzyna Orłowska

Jednostka: CKZiU

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego ul. Niepodległości 23 69-100 Słubice tel. 95 755 88 01	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Starostwo Powiatowe w Słubicach
Numer identyfikacyjny REGON 367722507		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	199 836,71	164 934,96
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	199 836,71	164 934,96
B. Koszty działalności operacyjnej	2 905 531,53	2 957 013,58
I. Amortyzacja	88 991,82	72 840,91
II. Wartości materiałów i energii	313 169,57	287 585,36
III. Usługi obce	165 606,46	82 217,28
IV. Podatki i opłaty	5 952	5 952
V. Wynagrodzenia	1 849 459,88	2 003 167,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	475 708,45	501 326,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 643,35	3 924,12
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 705 694,82	-2 792 078,62
D. Pozostałe przychody operacyjne	0	0
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	0	0
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 705 694,82	-2 792 078,62
G. Przychody finansowe	663,70	0
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	663,70	0
III. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 705 031,12	-2 792 078,62
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 705 031,12	-2 792 078,62

Katarzyna Orłowska
 Główny księgowy

2020.03.23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki

Kierownik jednostki

Jednostka: CKZiU

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego ul. Niepodległości 23 69-100 Słubice tel. 95 755 88 01	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat Starostwo Powiatowe w Słubicach
Numer identyfikacyjny REGON 367722507		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 273 110,69	4 842 062,32
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 809 703,04	2 847 816,78
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 809 703,04	2 847 816,78
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 240 751,41	2 875 375,06
2.1. Strata za rok ubiegły	1 035 990,75	2 705 031,12
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	204 760,66	169 985,49
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	358,45
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	0	0
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 842 062,32	4 814 504,04
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 705 031,12	-2 792 078,62
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-2 705 031,12	-2 792 078,62
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
IV. Fundusz (II+,-III)	2 137 031,20	2 022 425,42

Katarzyna Orłowska

 Główny księgowy

2020.03.23

 rok, miesiąc, dzień



 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Słubice
1.2	siedzibę jednostki 69-100 Słubice , ul. Niepodległości 23
1.3	adres jednostki 69-100 Słubice , ul. Niepodległości 23
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki szkoły publiczne ponadgimnazjalne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
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) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 tys. złotych umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. złotych - amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzację WNIIP stosując stawkę 50%. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.
5.	inne informacje Nie dotyczy
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 Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawiono w tabeli nr 1 oraz tabeli nr 2, które stanowią załącznik do niniejszej informacji.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie dysponuje informacjami o wartości rynkowej środków trwałych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto 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 Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych 0
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) 0
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

	0
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
	0
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0
c)	powyżej 5 lat
	0
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
	0
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
	0
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
	W jednostce nie występują czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nagrody jubileuszowe - 30.002,82 zł; ekwiwalent za urlop - 1.276,89 zł; odprawy emerytalne - 13.969,08 zł
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	0
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0
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
	Nie dotyczy
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
	-

Katarzyna Orłowska
Główny księgowy

2020-03-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Słubickiego
Bogumiła Wójcik
Kierownik jednostki

Tabela nr 2 CKZIU

Zmiana stanu WNIp - od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.

Wyszczególnienie	WNIp poniżej 10 tys. zł	WNIp powyżej 10 tys. zł	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	3 115,95	0,00	3 115,95
Zwiększenia, w tym :	0,00	0,00	0,00
1) nabycie	0,00		0,00
2) przeniesienie	0,00		0,00
Zmniejszenia, w tym :	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00		0,00
2) likwidacja	0,00		0,00
3) przeniesienie	0,00		0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	3 115,95	0,00	3 115,95
Umorzenie na początek roku obrotowego	3 115,95	0,00	3 115,95
Zwiększenia, w tym :	0,00	0,00	0,00
1) amortyzacja	0,00		0,00
2) przeniesienie	0,00		0,00
Zmniejszenia, w tym :	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00		0,00
2) likwidacja	0,00		0,00
3) inne	0,00		0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	3 115,95	0,00	3 115,95
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym :	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie			0,00
2) korekta odpisu			0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 1 CKZIU

Zmiana stanu środków trwałych - od 01.01.2019r. - do 31.12.2019r.

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i lokale	Obiekty inżynierii lądowej	Kotły i maszyny energetyczne	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	Maszyny i urządzenia specjalistyczne	Urządzenia techniczne	Środki transportu	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie oraz inne środki trwałe	Zbiory biblioteczne	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	0,00	3 207 067,13	398 858,91	0,00	34 980,29	12 085,15	19 530,99	140 523,48	1 293 006,05	37 295,83	5 143 347,83
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	459,00	1 115,00	1 574,00
1) nabycie									459,00	1 115,00	1 574,00
2) przeniesienie									0,00		0,00
Zmniejszenia, w tym :	0,00	0,00	131 791,16	0,00	0,00	0,00	0,00	25 181,55	0,00	0,00	156 972,71
1) sprzedaż			131 791,16						0,00		131 791,16
2) likwidacja									0,00		0,00
3) przeniesienie								25 181,55	0,00		25 181,55
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	0,00	3 207 067,13	267 067,75	0,00	34 980,29	12 085,15	19 530,99	115 341,93	1 293 465,05	38 410,83	4 987 949,12
Umorzenie na początek roku obrotowego		969 724,85	385 898,06		34 980,29	12 085,15	15 966,99	140 523,48	1 293 006,05	37 295,83	2 889 480,70
Zwiększenia:	0,00	69 213,24	3 152,47	0,00	0,00	0,00	475,20	0,00	459,00	1 115,00	74 414,91
1) amortyzacja		69 213,24	3 152,47		0,00	0,00	475,20		459,00	1 115,00	74 414,91
2) przeniesienie		0,00	0,00		0,00	0,00			0,00		0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	131 432,71	0,00	0,00	0,00	0,00	25 181,55	0,00	0,00	156 614,26
1) sprzedaż			131 432,71						0,00		131 432,71
2) likwidacja									0,00		0,00
3) przeniesienie								25 181,55	0,00		25 181,55
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	1 038 938,09	257 617,82	0,00	34 980,29	12 085,15	16 442,19	115 341,93	1 293 465,05	38 410,83	2 807 281,35
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	2 237 342,28	12 960,85	0,00	0,00	0,00	3 564,00	0,00	0,00	0,00	2 253 867,13
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	2 168 129,04	9 449,93	0,00	0,00	0,00	3 088,80	0,00	0,00	0,00	2 180 667,77