

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego nr 3 „Ekonomik” 65-401 Zielona Góra, ul. Długa 5 tel. 61 444 44 44 fax 68 454 45 54 NIP 9291959923, REGON 380785989		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Adresat: URZĄD MIASTA w Zielonej Górze Departament Finansowy Wyśłać bez pisma przewodniego Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję	
AKTYWA		stan na początek roku	stan na koniec roku	PASYWA	
A. AKTYWA TRWAŁE		0,00	3 262 994,40	A. FUNDUSZE	
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Fundusz jednostki	
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	3 262 994,40	II. Wynik finansowy netto (+,-)	
1. Środki trwałe			3 262 994,40	1.1. Zysk netto (+)	
1.1. Grunty				1.2. Strata netto (-)	
1.1.1. Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			3 233 676,81	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			29 317,59	B. Fundusze placówek	
1.4. Środki transportu				C. Państwowe fundusze celowe	
1.5. Inne środki trwałe				D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)				I. Zobowiązania długoterminowe	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				II. Zobowiązania krótkoterminowe	
III. Należności długoterminowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	
1. Akcje i udziały				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	
2. Inne papiery wartościowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	
B. AKTYWA OBROTOWE		0,00	112 906,89	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
I. Zapasy		0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	
1. Materiały				8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	
2. Półprodukty i produkty w toku				8.2. Inne fundusze	
3. Produkty gotowe				III. Rezerwy na zobowiązania	
4. Towary				IV. Rozliczenia międzyokresowe	
II. Należności krótkoterminowe		0,00	94 583,11		
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności			94 583,11		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	18 323,78		
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych			18 323,78		
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
SUMA AKTYWÓW		0,00	3 375 901,29	SUMA PASYWÓW	
				0,00 3 375 901,29	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy
mgr Magdalena Dębik

2019-02-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki
mgr Barbara Bogacz-Szczepańska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego nr 3 „Ekonomik” 65-401 Zielona Góra, ul. Długa 5 tel. 094 45 54 54 NIP 9291959923, REGON 380785939	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 22-02-2019 sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku Nr.....	Adresat URZĄD MIASTA w Zielonej Górze wysłać bez pisma przewodniego
Ilość zał..... podpis.....	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	24 561,98
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		6 031,98
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		18 530,00
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	2 474 265,42
I. Amortyzacja		37 385,66
II. Zużycie materiałów i energii		148 711,07
III. Usługi obce		110 658,55
IV. Podatki i opłaty		134,32
V. Wynagrodzenia		1 741 159,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		422 074,40
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		6 308,30
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 834,00
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	0,00	-2 449 703,44
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	4 321,44
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		4 321,44
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		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	0,00	-2 445 382,00

WPEŁNİŁO URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA Departament Finansowy Biuro Budżetu i Rachunkowości 22-02-2019 Nr..... ilość zał..... podpis.....			
G. Przychody finansowe		0,00	245,60
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			245,60
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)		0,00	-2 445 136,40
J. Podatek dochodowy			
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L Zysk (strata) netto (I-J-K)		0,00	-2 445 136,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Dębik
 (główny księgowy)

2019-02-22
 data

DYREKTOR

mgr Barbara Bogacz-Szczepańska
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego nr 3 „Ekonomik” 65-401 Zielona Góra, ul. Piłsudskiego 5 tel. 68 454 45 50, fax 68 454 45 54 NIP 9291959723, REGON 380785989	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat: URZĄD MIASTA w Zielonej Górze wysłać bez pisma przewodniego Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		0,00
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	5 586 343,36
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 285 941,94
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1. 4. Środki na inwestycje		
1. 5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1. 6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		3 300 380,06
1. 7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		21,36
1. 8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1. 9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1. 10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	333 562,71
2. 1. Strata za rok ubiegły		
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe		26 711,68
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje		
2. 5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2. 6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2. 7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		306 608,34
2. 8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2. 9. Inne zmniejszenia		242,69

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	0,00	5 252 780,65
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	-2 445 136,40
1.	zysk netto (+)		-2 445 136,40
2.	strata netto (-)		
3.	nadwyżka środków obrotowych		
V.	Fundusz (poz. II+,-III)	0,00	2 807 644,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
 mgr *[Signature]* Dębik
 (główny księgowy)

2019-02-12
 data

DYREKTOR
[Signature]
 mgr Barbara Bogacz-Szczepańska
 (kierownik jednostki)

Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami Miasta Zielona Góra
Bilans jednostki budżetowej / ~~samorządowego zakładu budżetowego~~ za rok 2018

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - **Należności**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego/ pozycja w bilansie	Kwota	Uwagi
1					
2					
3					
4					
5					
Razem				0,00	

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - **Zobowiązania**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zobowiązania	Symbol konta syntetycznego / pozycja w bilansie	Kwota	Uwagi
1					
2					
3					
4					
5					
Razem				0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Dębik

DYREKTOR

mgr Barbara Bogacz-Szczepańska

**Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami Miasta Zielona Góra
Rachunek zysków i strat za rok 2018**

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - **Przychody**

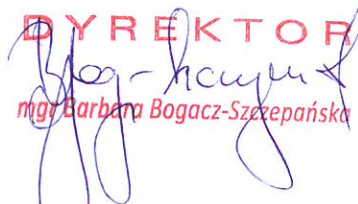
Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodu	Symbol konta syntetycznego / poz. w RZiS	Kwota	Uwagi
1					
2					
3					
4					
5					
Razem				0,00	

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - **Koszty**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztu	Symbol konta syntetycznego / poz. w RZiS	Kwota	Uwagi
1					
2					
3					
4					
Razem				0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Dębik

DYREKTOR

mgr Barbara Bogacz-Szczepańska

**Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami Miasta Zielona Góra
Zestawienie zmian w funduszu jednostki za rok 2018**

Konto "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" -

Zmniejszenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji - dokument księgowy	Symbol konta syntetycznego / poz. w ZZPJ	Kwota	Uwagi
1	URZĄD MIASTA Zielona Góra ul. Podgórna 22 Zielona Góra	PK - VAT naliczony za 2018 r.	800 / 2.9	242,69	
2	Zespół Szkół Ekonomicznych ul. Długa 5 Zielona Góra	PK -przekazanie zobowiązań	konta zespołu 2 - 201,229, 231 / 2.7	306 608,34	
3					
Razem				306 851,03	

Konto "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" -

Zwiększenia funduszu

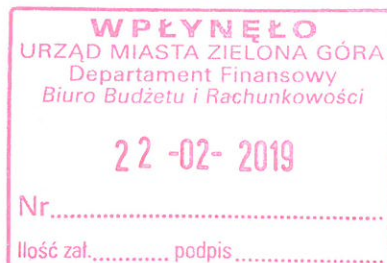
Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji - dokument księgowy	Symbol konta syntetycznego / poz. w ZZPJ	Kwota	Uwagi
1	Zespół Szkół Ekonomicznych ul. Długa 5 Zielona Góra	PK - protokół przekazania majątku	011 / 1.6	3 300 380,06	
2	Zespół Szkół Ekonomicznych ul. Podgórna 22 Zielona Góra	PK - przekazanie podatku VAT naliczonego	800 / 1.7	21,36	
3					
Razem				3 300 401,42	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Dębik

DYREKTOR

mgr Barbara Bogacz-Szczańska



INFORMACJA DODATKOWA

CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO
I USTAWICZNEGO NR 3 „EKONOMIK”
ul. Długa 5
65-401 Zielona Góra

Sprawozdanie finansowe za okres
01.09.2018 r. - 31.12.2018 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego nr 3 „Ekonomik” z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Długiej 5 za rok 2018, na które składa się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa,
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki,
 - informacja dodatkowa,sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność formułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Zielona Góra, dnia 22 lutego 2019 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Dębik

(Podpis i pieczęć Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
mgr Barbara Bogacz-Szczepańska
(Pieczęć i podpis Kierownika
Jednostki Organizacyjnej)

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego nr 3 „Ekonomik” z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Długiej 5 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cytowanym wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego nr 3 „Ekonomik” w Zielonej Górze zostało powołane na podstawie Uchwały NR LXVI.948.2018 RADY MIASTA ZIELONA GÓRA z dnia 24 kwietnia 2018 r. wchodząc w życie od 1 września 2018 r.

W skład CKZiU nr 3 „Ekonomik” wchodzi:

- Technikum nr 3 w Zielonej Górze przy ul. Długiej 5,
- Branżowa Szkoła I Stopnia nr 3 w Zielonej Górze przy ul. Długiej 5,
- Szkoła Policealna nr 3 w Zielonej Górze przy ul. Długiej 5,
- Centrum Kształcenia Praktycznego nr 3 w Zielonej Górze przy ul. Długiej 5.

Działalność podstawowa:

Centrum realizuje zadania z zakresu kształcenia zawodowego prowadzonego w oparciu o podstawy programowe i programy nauczania w danym zawodzie w odpowiednim typie szkoły, a także inne zadania zlecone przez organ prowadzący.

Forma organizacyjno-prawna:

CKZiU nr 3 w Zielonej Górze to jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra.

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 września 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku bez porównywalnych danych finansowych.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez CKZiU nr 3 w Zielonej Górze w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911).

Od 1 stycznia 2018 środki trwałe o wartości do 10 000 złotych oraz pomoce dydaktyczne, meble i dywany umarzane są jednorazowo natomiast środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000 zł umarza się stopniowo (metodą liniową) na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o niskiej wartości umarzane są jednorazowo w dniu wydania do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się według zasad określonych dla środków trwałych stosując dla amortyzacji stawkę 50%.

Należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty i pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość, zgodnie z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów i towarów - nie dotyczy.

Odpis aktualizujący należności – nie dotyczy.

Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

CKZiU nr 3 „Ekonomik” przejął od Zespołu Szkół Ekonomicznych w Zielonej Górze środki trwałe, a także wszystkie należności i zobowiązania.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Dębik

DYREKTOR

mgr Barbara Bogacz-Szazepańska

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			nabycie	przenieszenie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	96 181,76	0,00	96 181,76	0,00	0,00	0,00	0,00	96 181,76
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	26 592,36	5 225 581,30	0,00	5 252 173,66	0,00	0,00	0,00	0,00	5 252 173,66
1.	Środki trwałe	0,00	26 592,36	5 225 581,30	0,00	5 252 173,66	0,00	0,00	0,00	0,00	5 252 173,66
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	4 308 227,03	0,00	4 308 227,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4 308 227,03
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	94 200,59	0,00	94 200,59	0,00	0,00	0,00	0,00	94 200,59
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	26 592,36	823 153,68	0,00	849 746,04	0,00	0,00	0,00	0,00	849 746,04
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

kolumna nr 4 dotyczy środków trwałych, obywatelskich od składowych jednostek - Zespołu Szkół Ekonomicznych w Zielonej Górze
Dyrektor
mgr Barbara Bogacz-Szczepańska

mgr Magdalena Dębik
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			amortyzacja za okres sprawozd.	aktualizacja	inne		zbycie składników majątkowych	likwidacja	inne		
	I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	96 181,76	96 181,76	0,00	0,00	0,00	0,00	96 181,76
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	63 978,02	0,00	1 925 201,24	1 989 179,26	0,00	0,00	0,00	0,00	1 989 179,26
1.	Środki trwałe	0,00	63 978,02	0,00	1 925 201,24	1 989 179,26	0,00	0,00	0,00	0,00	1 989 179,26
1.1.	Grunty - w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	35 901,89	0,00	1 038 648,33	1 074 550,22	0,00	0,00	0,00	0,00	1 074 550,22
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	1 483,77	0,00	63 399,23	64 883,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 883,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	26 592,36	0,00	823 153,68	849 746,04	0,00	0,00	0,00	0,00	849 746,04
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stołmne nr 5 dotyczą umorzenie środków trwałych, otrzymanych cel likwidowanej jednostki - Zespołu Szkół Głównych w Zielonej Górze

2. Informacje o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli są w posiadaniu jednostki)

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych. Jednostka nie posiada dóbr kultury.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. D.

mgr Magdalena Dębik

DYREKTOR

B. K.

mgr Barbara Bogacz-Szczępańska

3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Dębik

DYREKTOR

mgr Barbara Bogacz-Szczepańska

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie

Lp	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
1.		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość w zł				0,00
2.		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
3		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
4		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
	Ogółem	powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Dębik
mgr Magdalena Bogacz-Szczepańska

DYREKTOR
Magdalena Bogacz-Szczepańska
mgr Magdalena Bogacz-Szczepańska

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Tabela 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumiarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
		1	2	3	4
1.	Grunty				
2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Dębik

DYREKTOR

mgr Barbara Bogacz-Szazepańska

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

mgr Magdalena Dębik

DYREKTOR
[Signature]
mgr Barbara Bogacz-Szczeptańska

7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp	Wyszczególnienie grup należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - z tytułu należności publicznoprawnych	0,00	0,00				0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń	0,00	0,00				0,00
3.	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych	0,00	0,00				0,00
4.	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych	0,00	0,00				0,00
5.	Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług	0,00	0,00				0,00
6.	Grupa 6 - z pozostałych tytułów	0,00	0,00				0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Dębik

DYREKTOR

mgr Barbara Bogacz-Szapeńska

8. Stan rezerw według celu ich utworzenia

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - opis						
2.	Grupa 2 - opis						
3.	Grupa 3 - opis						
4.	Grupa 4 - pozostałe						
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Dębik

DYREKTOR

mgr Barbara Bogacz-Szczepańska

[illegible]

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Dębik

DYREKTOR
mgr Barbara Bogacz-Szczepalska

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.	Razem	0,00		0,00

GŁÓWNY KASJEROWY
Magdalena Dębik
mgr Magdalena Dębik

DYREKTOR
Barbara Bogacz-Szczepańska
mgr Barbara Bogacz-Szczepańska

Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego nr 3 „Ekonomik”
65-401 Zielona Góra, ul. Długa 5
tel. 68 454 45 50, fax 68 454 45 54
NIP 9291959923, REGON 380785989

12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe (w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.	Razem	0,00		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Dębik

DYREKTOR
mgr Barbara Bogacz-Szczepańska

13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę wartości otrzymanych finansowanych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
			
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
			
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Dębik

DYREKTOR
mgr Barbara Bogacz-Szapełńska

14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Tabela 13. Należności warunkowe (w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.	Razem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Dębik
mgr Magdalena Dębik

DYREKTOR

mgr Barbara Bogacz-Szczepańska
mgr Barbara Bogacz-Szczepańska

15. Kwota wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
1.	Nagrody jubileuszowe		11 514,00
2.	Odprawy emerytalne		0,00
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy		0,00
	Razem	0,00	11 514,00

16. Inne istotne informacje

Brak istotnych informacji

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Dębik
mgr Magdalena Dębik

DYREKTOR
Barbara Bogacz-Szczępańska
mgr Barbara Bogacz-Szczępańska

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1						
2.	Grupa 2					0,00	0,00
3.	Grupa 3					0,00	0,00
4.	Grupa 4					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Dębik

DYREKTOR

mgr Barbara Bogacz-Szczeptańska

18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		w tym:		Ogółem	w tym:		Ogółem
		Ogółem	odsetki		Ogółem	odsetki	
1	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
2	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
3	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
4	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
5	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
Razem		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Dębik
mgr Magdalena Dębik

DYREKTOR
mgr Barbara Bogacz-Szczepańska
mgr Barbara Bogacz-Szczepańska

19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)	Kwota
		PRZYCHODY	
1	D.III	otrzymane darowizny od Rady Rodziców	2 417,34
2	D.III	sprzedaż złomu	1 904,10
3	G.II	naliczone odsetki na rachunkach bankowych	245,60
		KOSZTY	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Dębik

DYREKTOR
mgr Barbara Bogacz-Szczepańska

20. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

Jednostka nie posiada innych informacji niż wymienione powyżej (pkt.19), które mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

Tabela 18. Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Lp	Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji	Kwota
1	Środki trwałe przejęte od Zespołu Szkół Ekonomicznych (011)	4 402 427,62
2	Umorzenie środków trwałych przejętych od Zespołu Szkół Ekonomicznych (071)	1 102 047,56
3	Pozostałe środki trwałe przejęte od Zespołu Szkół Ekonomicznych (013)	729 328,29
4	Zbiory biblioteczne przejęte od Zespołu Szkół Ekonomicznych (014)	93 825,39
5	Wartości niematerialne i prawne przejęte od Zespołu Szkół Ekonomicznych (020)	96 181,76
6	Umorzenie pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych i wartości niematerialnych i prawnych przejętych od Zespołu Szkół Ekonomicznych (072)	919 335,44
7	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przejęte od Zespołu Szkół Ekonomicznych (201)	4 784,89
8	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych przejęte od Zespołu Szkół Ekonomicznych (229)	48 398,65
9	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń przejęte od Zespołu Szkół Ekonomicznych (231)	253 424,80
10	Podatek VAT naliczony dotyczący przyszłego okresu przejęty od Zespołu Szkół Ekonomicznych (241)	21,36
11	Pozostałe rozrachunki z pracownikami przejęte od Zespołu Szkół Ekonomicznych (234)	59 180,00
12	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych przejęty od Zespołu Szkół Ekonomicznych (851)	59 180,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Dębik

DYREKTOR
mgr Barbara Bogacz-Szuchaniszka