

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO B21</b> ul.Powstańców Śląskich 10 41-902 Bytom		<i>Bilans</i> <i>jednostki budżetowej</i> <i>lub samorządowego zakładu</i> <i>budżetowego</i>		Adresat <b>GMINA BYTOM</b>  <b>BYTOM</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>0000988276</b>		<i>sporządzony</i> <i>na dzień: 2021-12-31</i>			
<b>AKTYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	-202 863,70	-168 200,78
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 874 323,11	1 934 461,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto	-3 077 186,81	-2 102 662,45
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-3 077 186,81	-2 102 662,45
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	0,00	0,00	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	222 371,41	190 617,28
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	222 371,41	190 617,28
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	55,00	229,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 664,00	7 988,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	73 296,79	56 602,15
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	119 847,91	103 120,91
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	260,72
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	19 507,71	22 416,50	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	19 507,71	22 416,50
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 507,71	22 416,50
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	16 338,00	19 286,00			
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	16 338,00	19 286,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 169,71	3 130,50			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 169,71	3 130,50			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>19 507,71</b>	<b>22 416,50</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>19 507,71</b>	<b>22 416,50</b>

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*Zofia Stankiewicz*

Zofia Stankiewicz  
(główny księgowy)

2022-03-21  
(rok-miesiąc-dzień)

**DYREKTOR**  
Centrum Kształcenia Ustawicznego  
Im. Włodzka Korfa w Bytomiu

*mgr inż. Ryszard Klak*

mgr inż. Ryszard Klak  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO B21 ul.Powstańców Śląskich 10 41-902 Bytom	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat GMINA BYTOM	
Numer identyfikacyjny REGON 0000988276	sporządzony na dzień      2021-12-31	BYTOM	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>3 219 633,68</b>	<b>2 874 323,11</b>
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 098 728,80	2 141 790,14
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 098 728,80	2 141 790,14
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4	Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 444 039,37	3 081 651,58
I.2.1	Strata za rok ubiegły	3 442 156,49	3 077 186,81
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	1 882,88	4 464,77
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 874 323,11</b>	<b>1 934 461,67</b>
<b>III</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-3 077 186,81</b>	<b>-2 102 662,45</b>
III.1	zysk netto	0,00	0,00
III.2	strata netto (-)	-3 077 186,81	-2 102 662,45
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Fundusz (poz.II+,-III)</b>	<b>-202 863,70</b>	<b>-168 200,78</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Zofia Stankiewicz

Zofia Stankiewicz  
(główny księgowy)

2022-03-21

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Centrum Kształcenia Ustawicznego  
Im. Wojciecha Korfańskiego w Bytomiu

mgr inż. Ryszard Klak

mgr inż. Ryszard Klak  
(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU  
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO B21 ul. Powstańców Śląskich 10 41-902 Bytom		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....	Adresat GMINA BYTOM	
Numer identyfikacyjny REGON 0000988276			BYTOM	
sporządzony na dzień 2021-12-31			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>30 465,88</b>	<b>35 835,77</b>
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		30 465,88	35 835,77
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>3 108 436,70</b>	<b>2 137 014,57</b>
B.I	Amortyzacja		0,00	0,00
B.II	Zużycie materiałów i energii		19 579,54	18 709,55
B.III	Usługi obce		794 994,61	56 178,47
B.IV	Podatki opłaty		0,00	0,00
B.V	Wynagrodzenia		1 820 906,51	1 665 880,91
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		467 823,88	393 869,91
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		5 132,16	2 375,73
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-3 077 970,82</b>	<b>-2 101 178,80</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>1 122,99</b>	<b>2 548,00</b>
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne		1 122,99	2 548,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
E.II	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-3 076 847,83</b>	<b>-2 098 630,80</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>8,78</b>	<b>7,14</b>
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		8,78	7,14
G.III	Inne		0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>272,00</b>	<b>0,00</b>
H.I	Odsetki		272,00	0,00
H.II	Inne		0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-3 077 111,05</b>	<b>-2 098 623,66</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>75,76</b>	<b>4 038,79</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-3 077 186,81</b>	<b>-2 102 662,45</b>

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*Zofia Stankiewicz*

Zofia Stankiewicz  
(główny księgowy)

2022-03-21

(rok-miesiąc-dzień)

**DYREKTOR**

Centrum Kształcenia Ustawicznego  
Im. Władysława Korfantego w Bytomiu

*mgr inż. Ryszard Klak*

mgr inż. Ryszard Klak  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

B 21  
Symbol jednostki

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.

1.1. Nazwa jednostki

Centrum Kształcenia Ustawicznego

1.2

Siedziba jednostki

41-902 Bytom, ul.Powstańców Śląskich 10

1.3.

Adres jednostki

41-902 Bytom, ul.Powstańców Śląskich 10

1.4.

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Prowadzenie kształcenia ustawicznego w szkołach dla dorosłych wchodzących w skład centrum oraz formach pozaszkolnych

2.

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2021

3.

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

nie dotyczy

4.

Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

2.

a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 250,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty

TAK

b) składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 250,00 zł a niższej niż 10.000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania

TAK

c) składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania

TAK

d) nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków, a nieprzekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu

TAK

3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych o wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

a) książki i inne zbiory biblioteczne - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK
b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK
c) odzież i umundurowanie - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	NIE
d) meble i dywany - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK
e) inwentarz żywy - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	NIE
f) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej 10 000 zł - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK
g) środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10 000 zł - odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową, wg stawek stanowiących załącznik do ustawy o pdop począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania - miesięcznie	NIE
h) środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10 000 zł - odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową, wg stawek stanowiących załącznik do ustawy o pdop począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania - jednorazowo za okres całego roku	TAK

4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych - *nie dotyczy jednostek budżetowych*

5. W zakresie księgowania materiałów jednostka przyjęła następujące zasady:

a) Jednostka dokonuje wyceny materiałów wg cen zakupu	TAK
b) Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową	NIE
c) Jednostka przyjmuje materiały bezpośrednio w koszty	TAK

6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:

		Stawka
a) dla należności przeterminowanych		
powyżej 1 miesiąca	NIE	0% wartości należności
powyżej 3 miesięcy	NIE	0% wartości należności
powyżej 6 miesięcy	NIE	0% wartości należności
powyżej 12 miesięcy	NIE	0% wartości należności
b) dla należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	NIE	0% wartości należności
c) dla należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu	NIE	0% wartości należności
d) dla należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarczy lub jedynie wystarczy na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego	NIE	0% wartości należności
e) dla należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłać dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna	NIE	0% wartości należności
f) dla należności stanowiących równowartość kwot podwyższających, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego	NIE	0% wartości należności
7. Jednostka stosuje uproszczenie polegające na nierozliczaniu kosztów w czasie	TAK	

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg ukladu w bilansie	Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe	RAZEM Środki trwałe	Pozostałe środki trwałe	Zbiory biblioteczne
Wartość – stan na początek roku	116 746,28					7 268,60	7 268,60	1 411 848,02	236 672,99
Zwiększenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 330,00	1 876,31
- aktualizacja									
- przychody									
- przemieszczenie (między grupami)								6 330,00	1 876,31
Zmniejszenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie									
- likwidacja									
- inne									
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	116 746,28	0,00	0,00	0,00	0,00	7 268,60	7 268,60	1 418 178,02	238 549,30
Umorzenie – stan na początek roku	116 746,28					7 268,60	7 268,60	1 411 848,02	236 672,99
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 330,00	1 876,31
- aktualizacja									
- amortyzacja za rok obrotowy									
- inne (jednorazowe umorzenie)									
Zmniejszenia umorzenia								6 330,00	1 876,31
Umorzenie – stan na koniec roku	116 746,28	0,00	0,00	0,00	0,00	7 268,60	7 268,60	1 418 178,02	238 549,30
Wartość netto składników aktywów:									
- stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budyńki		
3.	Dobra kultury		

- 1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Kwota	Stan na koniec roku	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe				
2.	Długoterminowe aktywa finansowe				

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	
1.		Powierzchnia: Wartość:					0,00
2.		Powierzchnia: Wartość:					0,00
3.		Powierzchnia: Wartość:					0,00

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty					0,00
2.	Budynki					0,00

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku		Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
			obrotowego	obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcje i udziały						0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe						0,00

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 zagrożonych pożyczek)

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku		Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe					0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług					0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów					0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń					0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności					0,00

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenie w ciągu roku		Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku
		obrotowego	obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia			
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty							0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty							0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9.

Podział zobowiązań długoterminowych 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 lat do 5 lat,  
 c) powyżej 5 lat

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem				
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat						
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ					
1.	kredyty i pożyczki											
2.	z tytułu emisji dłużnych											
3.	inne zobowiązania											
4.	finansowe (wekslowe)											
5.	zobowiązania wobec budżetów											
6.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń											
7.	pozostałe											
	<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

1.11.

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00



1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe		

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	
	Ogółem		

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	98 547,89	
3.	Inne (ekwiwalenty za urlop)	11 005,12	
	Ogółem	109 553,01	

1.16. Inne informacje

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku		

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

*nie dotyczy jednostek 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.

3.1 Kwota zrealizowanych wydatków związanych z zapobieganiem Covid19

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Wydatki z budżetu		
2.	Inne (dotacje, środki unijne)		
	<b>Ogółem</b>	<b>0.00</b>	

3.2 Inne

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
*Zofia Stankiewicz*

.....  
Główny księgowy

04.04.2022r.  
data

**DYREKTOR**  
Centrum Kaszycania Ustawicznego  
Im. Wojciecha Korfańskiego w Bytomiu  
*mgr inż. Krzysztof Kłak*

.....  
Dyrektor