


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul. Przykoszarowa 22 18-400 Łomża ul. Przykoszarowa 22 18-400 Łomża	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Miasto Łomża
		Wysłać bez pisma przewodniego E845EE2473C54ED1 
Numer identyfikacyjny REGON 451190327	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 786 799,21	1 721 619,85	A Fundusz	1 681 891,53	1 595 077,48
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 467 288,71	3 498 645,65
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 786 799,21	1 721 619,85	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 785 397,18	-1 903 568,17
A.II.1 Środki trwałe	1 786 799,21	1 721 619,85	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	420 420,00	420 420,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 785 397,18	-1 903 568,17
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 366 379,21	1 301 199,85	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	214 888,82	232 504,62
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	214 888,82	232 504,62
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 464,84	22 616,48
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 900,36	20 373,52
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	95 777,96	109 768,07

Główny Księgowy

(główny księgowy)

2021-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

E845EE2473C54ED1

DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w Łomży

(kierownik jednostki)

mgr Kacław Dariusz Grzelak

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	109 981,14	105 962,25	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	26 235,48	26 215,70	D.II.8 Fundusze specjalne	83 745,66	79 746,55
B.I.1 Materiały	17 669,58	17 649,80	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	83 745,66	79 746,55
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	8 565,90	8 565,90	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	18 253,00	8 380,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	18 253,00	8 380,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	65 492,66	71 366,55			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	65 492,66	71 366,55			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Główny Księgowy

(główny księgowy)

2021-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Łomży

(kierownik jednostki)

mgr Wacław Dariusz Grzelak

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 896 780,35	1 827 582,10	Suma pasywów	1 896 780,35	1 827 582,10

Główny Księgowy

Irena Truskolaska

(główny księgowy)

2021-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

E845EE2473C54ED1

DYREKTOR

Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w Homży

mgr Waldemar Górecki
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Główny Księgowy

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

E845EE2473C54ED1

DYREKTOR

Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w Łomży

(kierownik jednostki)

mgr Wacław Dariusz Grzelak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul. Przykoszarowa 22 CKZIU 18-400 Łomża ul. Przykoszarowa 22 18-400 Łomża	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Miasto Łomża	
Numer identyfikacyjny REGON 451190327		Wysłać bez pisma przewodniego C7189ECCA6CC8A7D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 394 987,46	3 467 288,71	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 965 858,81	2 161 110,23	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 965 858,81	2 161 110,23	
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)	1 893 557,56	2 129 753,29	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 643 602,88	1 785 397,18	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	249 954,68	344 356,11	
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	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 467 288,71	3 498 645,65	

Główny Księgowy

główny księgowy

2021-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego Łomży

kierownik jednostki

mgr Waclaw Dariusz Grzelak

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 785 397,18	-1 903 568,17
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 785 397,18	-1 903 568,17
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 681 891,53	1 595 077,48

Główny Księgowy

Treść
główny księgowy

2021-03-26


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w Łodzi

Grzelak
kierownik jednostki
mgr Wacław Dariusz Grzelak

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny Księgowy


główny księgowy
Irena Puśkońska

2021-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Centrum Kształcenia Zawodowego

kierownik jednostki


mgr Wacław Dariusz Grzelak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CKZiU ul. Przykoszarowa 22 18-400 Łomża		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Miasto Łomża	
Numer identyfikacyjny REGON 451190327			Wysłać bez pisma przewodniego DBB916F98BE09660 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
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.	Koszt 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		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 035 351,86	2 247 924,28
B.I.	Amortyzacja		65 179,36	65 179,36
B.II.	Zużycie materiałów i energii		227 907,07	211 171,46
B.III.	Usługi obce		62 656,51	31 191,08
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	1 560,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 350 346,71	1 561 488,08
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		328 933,29	376 326,22
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		328,92	1 008,08
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
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-2 035 351,86	-2 247 924,28
D.	Pozostałe przychody operacyjne		249 452,02	344 238,90
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		249 452,02	344 238,90
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Główny Księgowy
główny księgowy
Irena Truskolaska

2021-04-08
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w Łomży
mgr Kierownik jednostki
Grzegorz Szlach

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
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 785 899,84	-1 903 685,38
G.	Przychody finansowe	502,66	117,21
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	502,66	117,21
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 785 397,18	-1 903 568,17
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 785 397,18	-1 903 568,17

Główny Księgowy

Irena...
główny księgowy

2021-04-08

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego
i Technicznego w Łodzi
kierownik jednostki
mgr Wacław Dariusz Grzelak

Wyjaśnienia do sprawozdania

Korekta dotyczy mylnie wstawionej w poz. E II kwoty 39,50. Kwota ta jest w poz. D III inne przychody operacyjne. Koszty zwiększyły się, ponieważ dokonano przeksięgowania odliczonego podatku VAT.

Główny Księgowy

główny księgowy

Jrena Truskolaska

2021-04-08

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w Łomży

kierownik jednostki

mgr Wiesław Dariusz Ortelak

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Łomży
1.2	siedzibę jednostki
	Łomża
1.3	adres jednostki
	ul. Przykoszarowa 22, 18-400 Łomża
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność oświatowo - edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2020 - 31-12-2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W jednostce aktywa i pasywa finansowe wycenia się w ciągu roku według cen nabycia, zakupu lub cen rynkowych natomiast otrzymane nieodpłatnie w wysokości określonej w decyzji przekazania. Należności wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, łącznie z wymagalnymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. po pomniejszeniu o wartości ewentualnych odpisów aktualizujących. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Odpisy aktualizujące wartości należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy. Jednostka nie tworzy rezerw ani nie ewidencjonuje biernych oraz czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Przyjmuje się następujące uproszczenia: ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności zakupu prenumeraty, opłat abonamentowych oraz innych płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Operacje te księguje się w całości w kosztach miesiąca w którym został dokonany zakup. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000,00 zł podlegają umorzeniu w cyklach miesięcznych metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 "Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych", a amortyzacja obciąża konto 400 - „Amortyzacja”. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki. Jednorazowo przez spisanie w koszty w momencie oddania do użytkowania oraz umarzane w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania są : książki i zbiory biblioteczne, meble i dywany, odzież, pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł, finansowane są ze środków na wydatki bieżące za wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które finansowane są ze środków na inwestycje. Przychody zbiorów bibliotecznych pochodzących z zakupu ujmują się w ewidencji według cen zakupu. Zbiory ujawnione darowane wycenia się według wartości szacunkowej. Od 2018 roku w związku z podwyższeniem progu środków trwałych do kwoty 10 000,00 złotych dokonano również zmian zasad (polityki) rachunkowości w sprawie ujmowanie pozostałych środków trwałych do kwoty 1 000,00 zł w ewidencji ilościowej z wyjątkiem pomocy dydaktycznych, mebli i dywanów.</p>
5.	inne informacje
	jest to wzajemne rozliczenie między jednostkami - przychody w kwocie 5.350 zł, koszty w kwocie 102935,22 zł i zobowiązanie na kwotę - 15.975,70 zł.
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
	Na początku roku stan środków trwałych konto 011 zaliczonych do grupy 0 grunty o powierzchni 15 015m2 na kwotę 420 420,00 zł otrzymane w trwałe zarząd na koniec roku pozostają w tej samej wartości, zaś zaliczonych do grupy 1 według KŚT budynki, budowle i obiekty inżynierii lądowej i wodnej wynosił 2 607 174,78 zł w ciągu roku nie dokonano zmian stan końcowy pozostaje w taki sam, urządzenia techniczne i maszyny zaliczane do grupy 8 według KŚT na początku roku obrotowego w wysokości 0,00 zł w ciągu roku dokonano zmian stan końcowy wynosi 121.888,45 zł. Stan środków trwałych zaliczanych do grupy 7 według KŚT środki transportowe nie uległy zmianie i stan początkowy i końcowy wynosi 57 095,91 zł. Stan środków urządzenia techniczne i maszyny zaliczane do grupy 3-6 na początek roku wynosiły 716.960,39 zł w ciągu roku dokonano zmniejszenia na kwotę 121.888,45 zł i stan na koniec roku wynosi 595.071,94 zł Stan pozostałych środków trwałych konto 013 na początku roku obrotowego wynosił 2 128.988,13 zł, przychód - nabycie w wysokości 22.529,86 zł rozchód - likwidacja w wysokości 1077,72 zł saldo końcowe 2 150.440,27 zł. Stan zbiorów bibliotecznych konto 014 na początku roku obrotowego wynosił 39.000,78 zł, przychód - nabycie w wysokości 100,50 zł i na koniec roku obrotowego 39 101,28 zł. Wartości niematerialne i prawne konto 020 na początku roku obrotowego wynoszą 45 898,39 zł, przychód w kwocie 4.880 zł i stan końcowy wynosi 50.778,39 zł. Umorzenie środków trwałych konto 071 na początku roku wynosiło 2 014.851,87zł (w I grupie 1 240.795,57 zł w pozostałych 774.056,30 zł) po zastosowaniu amortyzacji w wysokości 65 179,36 zł w I grupie na koniec roku dotychczasowe umorzenie wynosi 1 305 974,93 zł, w pozostałych 774 056,30 zł. Amortyzacja razem na koniec roku wynosi 2 080.031,23 zł. Umorzenie pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych konto 072 na początku roku wynosiło 2 213.887,30 zł natomiast na koniec roku 2 240.319,94 zł.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	jednostka nie dysponuje danymi na temat wartości rynkowej
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	jednostka nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym
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
	Zgodnie z tabelą Nr 5 na kwotę 198,03 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	jednostka nie posiada
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)
	w roku sprawozdawczym nie stosowano odpisów aktualizacyjnych
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	jednostka nie naliczała rezerw
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
	jednostka nie posiada
b)	powyżej 3 do 5 lat
	jednostka nie posiada
c)	powyżej 5 lat
	jednostka nie posiada
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
	jednostka nie posiada zabezpieczeń na majątku
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
	jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych

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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	33 454,40 zł Nagrody jubileuszowe - 27.268,22zł, odprawa 4.680 zł, ekwiwalent 252,18 zł, pomoc zdrowotna n-li 1.254 zł i dofinansowanie na sprzęt n-li 5.497,99 zł.
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	nie stosowano
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie wystąpiły
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główny Księgowy

Irena Truskolaska

(główny księgowy)

2021-04-15

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Grzelak Waclaw Dariusz

(kierownik jednostki)

mgr Waclaw Dariusz Grzelak

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

od 01.01.2020 do 31.12.2020

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu	
			nabycie - zakup	z rozliczonych zadań inwestycyjnych	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacje	inne	razem zmniejszenia		
1.1	Licencje na używanie programów komputerowych												
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Razem wartości niematerialne i prawne												
2.1	Grunt	420 420,00											420 420,00
2.1.1	Grunt stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
2.2	Budynki, lokalne i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 607 174,78											2 607 174,78
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	716 960,39								121 888,45	121 888,45		595 071,94
2.4	Środki transportu	57 095,91											57 095,91
2.5	Inne środki trwałe	0,00			121 888,45		121 888,45						121 888,45
2.	Razem środki trwałe	3 801 651,08			121 888,45		121 888,45			121 888,45	121 888,45		3 801 651,08
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)												
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)												
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	3 801 651,08			121 888,45		121 888,45			121 888,45	121 888,45		3 801 651,08

30.03.2021 r

Główny Księgowy

Irena Truskolaska

DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w Łomży

mgr Wacław Dariusz Grzelak

Tabela 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych

od 01.01.2020 do 31.12.2020

L.p	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu	Wartość netto składników aktywów		
			amortyzacja/um orzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększeń	dotyczące zbytych	dotyczące zlikwidowania	inne	razem zmniejszeń		Umorzenie - stan na koniec okresu	stan na początek roku	stan na koniec roku
													stan na początek roku	stan na koniec roku
1.1	Licencje na używanie programów komputerowych									0				
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0			0					0	0	0		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0	0,00		0,00					0	0	0		
2.1	Grunty										420420	420420		
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom													
2.3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 240 795,57	65 179,36		65 179,36					1 305 974,93	1 366 379,21	1 301 199,85		
2.4	Maszyny i urządzenia techniczne	716 960,39						121 888,45	121 888,45	595 071,94				
2.5	Środki transportu	57 095,91								57 095,91				
2.6	Inne środki trwałe	0,00		121 888,45	121 888,45					121 888,45				
2.	Razem środki trwałe	2 014 851,87	65 179,36	121 888,45	187 067,81			121 888,45	121 888,45	2 080 031,23	1 786 799,21	1 721 619,85		
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)													
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)													
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	2 014 851,87	65 179,36	121 888,45	187 067,81			121 888,45	121 888,45	2 080 031,23	1 786 799,21	1 721 619,85		

30.03.2021 r

Główny Księgowy

Irena Truskolaska

DYREKTOR

Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w Łomży

mgr Wacław Dariusz Grzelak

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych w roku 2020

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

Główny Księgowy


.....
Irana Truskolaska
(główny księgowy)

2021-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w Łomży


.....
mgr Wacław Dawidus Gajdak
(kierownik jednostki)

Tabela 4. Wartość gruntów użytkowanych wiczyście na dzień 31.12.2020

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
Lokalizacja i numer działki				
Powierzchnia (m2)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki				
Powierzchnia (m 2)				
Wartość (zł)				
Lokalizacja i numer działki				
Powierzchnia (m 2)				
Wartość (zł)				
Razem	0	0	0	0
Powierzchnia (m 2)				
Wartość (zł)				

Główny Księgowy
.....
(główny księgowy)

2021-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w Łomży
(kierownik jednostki)
mgr Waclaw Dariusz Grzelak

**Tabela 5. Wartości nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych,
używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu w
roku 2020**

L.p	Wyszczególnienie wg grup KŚT	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty, w tym: z tytułu umów dzierżawy				
2.	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym z tytułu umów leasingu				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny, w tym z tytułu umów dzierżawy	198,03			198,03
4.	Środki transportu, w tym: z tytułu umów leasingu				
5.	Unijne środki trwałe z tytułu umów dzierżawy				
	Razem	198,03			198,03

Główny Księgowy

Irena Truskolaska
.....
(główny księgowy)

2021-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w Łomży
(kierownik jednostki)
mgr Wacław Dariusz Grzelak

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na koniec 2020 roku

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	
1.	Akcje							
1.1								
1.2								
2.	Udziały							
1.1								
1.2								
3.	Dłużne papiery wartościowe							
2.1.								
2.2.								
4.	Inne papiery wartościowe							
1.1								
1.2								
	Razem	0	0	0	0	0	0	0

Główny Księgowy

Irena Truskalska
główny księgowy

2021-03-30.

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w Łomży
mgr Wacław Dębski
kierownik jednostki

Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizacyjnych wartość należności w roku 2020

L.p	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	z tytułu dochodów budżetowych						
2.							
3.							
	Razem	0	0	0	0	0	0

Główny Księgowy

.....
Irena Władysława
główny księgowy

2021-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w Łomży

.....
mgr Wacław Dariusz Grzelak
kierownik jednostki

L.p	Wyszczególnienie (rodzaje rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie						
2.	Rezerwa na grunty zajęte pod drogi - specustawa						
3.	inne						
	Razem	0	0	0	0	0	0

Główny Księgowy

.....
Irena Paszkowska
główny księgowy

2021-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w Łomży.

.....
mgr Wacław Dariusz Grzelak
kierownik jednostki

Tabela 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych w roku 2020

L.p	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Kredyty i pożyczki								
2.	emisja obligacji								
3.	inne zobowiązania finansowe								
4.	pozostałe zobowiązania długoterminowe								
5.									
6.									
7.									
8.									
9.									
10.									
	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

Główny Księgowy

.....
Irena Wójcicka
główny księgowy

2021-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w Łomży
.....
mgr Wacław Marcin Grzelak
kierownik jednostki

**Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych w majątku jednostki ze wskazaniem
charakteru i formy zabezpieczeń w roku 2020**

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	Hipoteka			
2.	przewłaszczenie			
3.	zastaw rejestrowy			
4.	weksel			
5.	kaucja pieniężna			
6.				
7.				
8.				
	Razem	0	0	0

Główny Księgowy

Inga Truskolaska
(główny księgowy)

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)


DYREKTOR

Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w Łomży

mgr Wacław Dariusz Grzelak
(kierownik jednostki)

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
	Razem	0	0	0

Główny Księgowy


.....
Irena Truskolaska
(główny księgowy)

2021-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w Łomży
.....
(kierownik jednostki)
mgr Wacław Dariusz Grzelak

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe w roku 2020

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	ubezpieczenia majątkowe		
2.			
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
1.			
2.			
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0	0

Główny Księgowy
.....
mgr Tomaszka
(główny księgowy)

2021-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w Łomży
.....
mgr Maciej Dariusz Grzelak
(kierownik jednostki)

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.			
2.			
	Razem	0	0

Główny Księgowy


.....
Anna Truskolaska
(główny księgowy)

2021-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

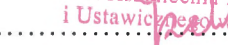
DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w Łomży

.....
mgr Waldemar Dariusz Grzelak
(kierownik jednostki)

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów w roku 2020

L.p	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresów
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.							
2.							
	Razem	0	0	0	0	0	0

Główny Księgowy

.....
Irena Truskolaska
główny księgowy

2021-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w Łomży

.....
mgr Wacław Dariusz Grzelak
kierownik jednostki

mgr Wacław Dariusz Grzelak

Tabela 15. Koszt wytworzenia środka trwałego w budowie w roku 2020

L.p	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszty wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym						
2.	Środki trwałe w budowie						
	Razem	0	0	0	0	0	0

Główny Księgowy
.....
Irena Turkołaska
główny księgowy

2021-03-30
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w Łomży
.....
mgr Wacław Kowalski
Kierownik jednostki

Tabela 16. Przychody i koszty występujące incydentalnie w roku 2020

L.p	Wyszczególnienie	w roku poprzednim	w roku bilansowym
1.	Przychody występujące incydentalnie, w tym:		
	1) losowe-pożar - odszkodowania		
	2) pozostałe - darowizna (spadek)		
2.	Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
	1) losowe-pożar - wartość strat		
	2) losowe - zalanie - wartość strat		
	Razem	0	0

Główny Księgowy

.....
(główny księgowy)

2021-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
.....
Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w Łomży
(kierownik jednostki)
mgr Wacław Dariusz Grzelak

Zestawienie wzajemnych rozliczeń między jednostkami wg stanu na dzień 31.12.2020 r.

Lp.	Nazwa instytucji	Przychody		Koszty		Należności		Zobowiązania		Fundusze	
		poz. rachunku zysków i strat	kwota	poz. rachunku zysków i strat	kwota	poz. bilansu	kwota	poz. bilansu	kwota	poz. zestawienia zmian w funduszu	kwota
1	Urząd Miejski w Łomży			B.IV	1 560,00						
2	ZSMiO w Łomży			B.II	1 102,27						
3	ZSMiO w Łomży			B.III	2 084,22						
4	MPGKiM Zakład Budżetowy w Łomży	D.III	2 000,00	B.III	3 941,50						
5	II LO w Łomży	D.III	2 000,00								
6	MPEC w Łomży			B.II	93 239,15			D.II.1 netto	15975,70 12988,37		
7	Przedszkole Publiczne nr 1			B.VII	459,44						
8	ZSW i O w Łomży			B.VII	548,64						
9	Zespół Szkół Specjalnych w Łomży	D.III	1 350,00								
	Razem		5 350,00		102 935,22		0,00		15 975,70		0,00

* należności i zobowiązania wobec spółek i samorządowych instytucji kultury wykazujemy w wartości brutto i netto

Główny Księgowy
Irena Truskolaska

Łomża, 2021-03-30

Kierownik jednostki
Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w Łomży
mgr Wacław Dariusz Grzelak

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie:

Nazwa Jednostki powiązanej:

Lp.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Kwota
I.	Należności krótkoterminowe		
1.	Należności z tytułu dostaw i usług		
2.	Należności od budżetów		
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
4.	Pozostałe należności		
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
II.	Należności długoterminowe	0	0

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie: CKZiU.....

Nazwa Jednostki powiązania MPEC.....

Lp.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Kwota
I.	Zobowiązania długoterminowe		
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	f-ra FC/7551/2020	15975,70
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
2.	Zobowiązania wobec budżetów		
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
5.	Pozostałe zobowiązania		
6.	Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)		
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

.....2021-03-30.....

(data)

Główny Księgowy

(główny księgowy)

Irena Traskolaska

Druk należy wypełnić osobno dla każdej jednostki organizacyjnej, z którą występują powiązania.

**Centrum Kształcenia Zawodowego
i Ustawicznego w Łomży**
ul. Przykoszarowa 22
18-400 Łomża

Załącznik nr 3 do Jednolitych zasad dotyczących księgowania wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Miasta Łomża, które uwzględniane są w łącznym sprawozdaniu finansowym

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie:CKZiU.....

Nazwa Jednostki powiązanej:0.....

Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne

Lp.	Nazwa	Nr i nazwa dokumentu	Wartość netto
1.			
.....			

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie:CKZiU.....

Nazwa Jednostki powiązanej:0.....

Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa	Nr i nazwa dokumentu	Wartość netto
1.			
.....			

.....2021-03-30.....

(data)

Główny Księgowy

(główny księgowy)

Druk należy wypełnić osobno dla każdej jednostki organizacyjnej, z którą występują powiązania.

Irena Truskolaska