Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat
Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego nr 2 ul. PŁK.DĄBKA 207 81-155 GDYNIA		Urząd Miasta Gdynia GDYNIA -
364798065 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

URZĄD MIASTA GDYNI
Wydział Budżetu
Wpł. dnia 31. 03. 2019

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	8 064 453,62	7 746 144,58	**A. Fundusze**	7 637 254,09	7 276 393,12
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	**I. Fundusz jednostki**	12 850 761,65	12 997 777,79
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 064 453,62	7 746 144,58	**II. Wynik finansowy netto (+,-)**	-5 213 507,56	-5 721 384,67
1. Środki trwałe	8 053 998,62	7 735 689,58	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	5 213 507,56	5 721 384,67
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu [illegible]torialnego, 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	7 979 260,60	7 672 041,02	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	65 665,88	56 639,98	**B. Fundusze placówek**	0,00	0,00
			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	723 102,69	682 904,89
1.5. Inne środki trwałe	9 072,14	7 008,58	**I. Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	10 455,00	10 455,00	**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	723 102,69	682 904,89
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	79 333,99	95 043,54
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	50 249,21	61 301,01
IV. Długoterminowe aktywa [illegible]nsowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	217 265,75	240 798,14
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	180 102,95	200 692,68
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	3 046,91	19 932,87
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 522,50	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	150 000,00	0,00

. Aktywa obrotowe	295 903,16	213 153,43	8. Fundusze specjalne	41 581,38	65 136,65
I. Zapasy	11 594,93	8 134,19	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	41 581,38	65 136,65
1. Materiały	11 594,93	8 134,19	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	**III. Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	**IV. Rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	103 883,25	161 821,09			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	82 024,89	107 757,89			
2. Należności od budżetów	240,96	1 267,06			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	21 617,40	52 796,14			
5. ozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	180 424,98	43 198,15			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	180 424,98	43 198,15			
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 r lzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	8 360 356,78	7 959 298,01	**Suma pasywów**	8 360 356,78	7 959 298,01

.....

(główny księgowy)

2019-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Krystyna Stadnicka

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Stadnicka
mgr inż. Krystyna Stadnicka

Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego nr 2 ul. PŁK.DĄBKA 207 81-155 GDYNIA Numer identyfikacyjny REGON 364798065	**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)** **sporządzony na dzień 31-12-2018 r.**	Adresat Urząd Miasta Gdynia GDYNIA URZĄD MIASTA GDYNI Wydział Budżetu Wpł. dnia 26. 03. 2019

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	**489 624,00**	**439 426,00**
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	489 044,00	438 562,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	580,00	864,00
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**5 817 154,72**	**6 295 045,34**
I.	Amortyzacja	278 617,63	333 987,62
II.	Zużycie materiałów i energii	791 921,53	914 201,86
III.	Usługi obce	132 471,36	163 894,69
IV.	Podatki i opłaty	96 437,00	76 424,00
V.	Wynagrodzenia	3 661 369,02	3 841 079,27
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	848 422,06	945 031,08
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7 669,86	9 790,85
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	246,26	10 635,97
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	**-5 327 530,72**	**-5 855 619,34**
	Pozostałe przychody operacyjne	**133 680,65**	**131 812,84**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	133 680,65	131 812,84
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**18 845,98**	**0,00**
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	18 298,77	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	547,21	0,00
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	**-5 212 696,05**	**-5 723 806,50**
G.	**Przychody finansowe**	**1 209,62**	**2 479,74**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	1 209,62	2 479,74
III.	Inne	0,00	0,00

H.	**Koszty finansowe**	**1 968,93**	**0,00**
I.	Odsetki	1 968,93	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	**-5 213 455,36**	**-5 721 326,76**
J.	**Podatek dochodowy**	**0,00**	**0,00**
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	**52,20**	**57,91**
L.	**Zysk (strata) netto (I - J - K)**	**-5 213 507,56**	**-5 721 384,67**

.....	2019-03-26	Krystyna Stadnicka
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

DYREKTOR
mgr inż. Krystyna Stadnicka

Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego nr 2 ul. PŁK.DĄBKA 207 81-155 GDYNIA Numer identyfikacyjny REGON 364798065	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki** **sporządzone na dzień 31-12-2018 r.**	Adresat Urząd Miasta Gdynia GDYNIA - dnia

URZĄD MIASTA GDYNI
Wydział Budżetu
26. 03. 2019

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	**7 766 730,68**	**12 850 761,65**
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 240 692,30	5 415 714,27
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	7 129 750,80	5 400 035,69
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	2 110 941,50	0,00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	15 678,58
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 156 661,33	5 268 698,13
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 999 400,77	5 213 507,56
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	64 617,83	55 190,57
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	2 092 642,73	0,00
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	**12 850 761,65**	**12 997 777,79**
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	**-5 213 507,56**	**-5 721 384,67**
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	5 213 507,56	5 721 384,67
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II +, -III)**	**7 637 254,09**	**7 276 393,12**

.....
(główny księgowy)

2019-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Krystyna Stadnicka
DYREKTOR
(kierownik jednostki)
Stadnic
mgr inż. Krystyna Stadnicka

CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO
i USTAWICZNEGO NR 2
81-155 Gdynia, ul. Płk Stanisława Dąbka 207
tel. 58 622 26 24, fax 58 622 08 22
NIP 958-16-74-732 REGON 364798065

Załącznik nr 2

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

Sprawozdanie finansowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego nr 2, z siedzibą w Gdyni ul. Płk. Dąbka 207 , zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości, przewidzianymi ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia 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.

1.1	nazwę jednostki **Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego nr 2**
1.2	siedzibę jednostki **Gdynia**
1.3	adres jednostki **Gdynia, ul. Płk. Dąbka 207**
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki **jednostka oświatowa**
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem **01.01.2018 – 31.12.2018**
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe **Sprawozdanie jednostkowe**
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, przewidzianych ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia 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. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 amortyzowane są metodą liniową. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

umarzane są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 wycenia się wg cen nabycia oraz umarza jednorazowo.

Odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych do używania a kończy się z chwilą zrównania wartości odpisów z wartością początkową lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży.

Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.

Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się:

Książki i inne zbiory biblioteczne, odzież i umundurowanie, inwentarz żywy, meble i dywany,

Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych.

Pozostałe środki trwałe /wyposażenie/ oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej niż określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (do 31.12.2017 było 3500 zł, od. 01.01.2018 – 10 000 zł)

Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, środki pieniężne według wartości nominalnej,

Wyceny stanu materiałów w magazynie dokonywana jest w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu (z VAT-jeśli nie jest on odliczany),

Rozchód materiałów z magazynu dokonywany jest wg zasady FIFO.

Pozostałe środki trwałe przyjmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej od kwoty 500,00zł do wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, za wyjątkiem mebli, pomocy dydaktycznych oraz wyposażenia kuchni, które ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej bez względu na wartość. Ewidencji ilościowej nie prowadzi się.

5.	inne informacje

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 Środki trwałe - wartość brutto na początek okresu – 13 886 596,77 Środki trwałe – zwiększenie wartości, inwestycje – 225 070,40 Umorzenie – wartość brutto na początek okresu – 5 832 598,15 Naliczona amortyzacja - 536 436,83
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście 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 Nie występują obce środki trwałe
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Nie dotyczy
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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Nie wystąpiły rezerwy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat Nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe
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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Nie dotyczy
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń Nie wystąpiły zobowiązania warunkowe
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie Nie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe

1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie Nie wystąpiły
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze ~~245 077,32~~ 245.074,32
1.16.	inne informacje brak

2.

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów Nie wystąpiły
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki (nie powinny wystąpić w jednostce) oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym Nie wystąpiły
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

DYREKTOR
Stadnicka
mgr inż. Krystyna Stadnicka

.....	2019.03.26	
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)