

Jednostka: cku

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Ustawicznego w Białymstoku ul. Ciepła 32 15-472 Białystok tel. 0856515855 Numer identyfikacyjny REGON 20001850200000	<div style="text-align: center;"><b>Bilans</b></div> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Adresat Miasto Białystok
---	---	-----------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>2 821 675,80</b>	<b>5 349 069,90</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>2 471 342,45</b>	<b>4 951 457,37</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	21 976	5 494	I. Fundusz jednostki	8 362 110,17	11 097 085,89
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 799 699,80	5 343 575,90	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 890 767,72	-6 145 628,52
1. Środki trwałe	2 799 699,80	5 343 575,90	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	544 900	544 900	2. Strata netto (-)	5 890 767,72	6 145 628,52
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 254 799,80	4 798 675,90	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	B. Fundusze placówek	0	0
1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
1.5. Inne środki trwałe	0	0	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	410 041,26	435 593,15
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	410 041,26	435 593,15
III. Należności długoterminowe	0	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 176,70	30 393
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	19 254	16 422
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	91 089,96	118 244,72
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	255 863	243 622,05
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	806,26
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	59 707,91	37 980,62	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
I. Zapasy	0	0	8. Fundusze specjalne	28 657,60	26 105,12
1. Materiały	0	0	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28 657,60	26 105,12
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
4. Towary	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	52 244,18	20 507,50			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	31 050,31	11 875,50			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	21 193,87	8 632			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 463,73	17 473,12			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 463,73	17 473,12			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 881 383,71</b>	<b>5 387 050,52</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 881 383,71</b>	<b>5 387 050,52</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO  
w BIAŁYMSTOKU  
mgr Maria Tur

2020 -02- 19  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO  
Kierownik jednostki  
mgr inż. Bożena Barbara Krasnodebska



Jednostka: kcu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Ustawicznego w Białymstoku ul. Ciepła 32 15-472 Białystok tel. 0856515855	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2019 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 20001850200000	15-472 Białystok, ul. Ciepła 32 tel./fax 85 651-54-55 REGON 200018502, NIP 5-22025131	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>179 550,83</b>	<b>131 528,64</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	112 682,62	82 370,72
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	66 868,21	49 157,92
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>6 074 226,35</b>	<b>6 283 371,06</b>
I. Amortyzacja	112 780,55	150 008,05
II. Zużycie materiałów i energii	562 672,60	829 912,70
III. Usługi obce	641 009,40	600 020,80
IV. Podatki i opłaty	19 177	19 721
V. Wynagrodzenia	3 793 993,77	3 735 077,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	857 825,97	841 285,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	86 767,06	107 345,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	0
X. Pozostałe obciążenia	0	0
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-5 894 675,52</b>	<b>-6 151 842,42</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>835,16</b>	<b>1 693,25</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	835,16	1 693,25
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-5 893 840,36</b>	<b>-6 150 149,17</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>3 072,64</b>	<b>4 520,65</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	3 072,64	4 520,65
III. Inne	0	0
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-5 890 767,72</b>	<b>-6 145 628,52</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-5 890 767,72</b>	<b>-6 145 628,52</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO  
w BIAŁYMSTOKU  
Główny księgowy  
mgr Maria Tur

2020 -02- 19

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO  
w Białymstoku  
Kierownik jednostki  
mgr inż. Bożena Barbara Krasnodebska

## Jednostka: cku

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat
Centrum Kształcenia Ustawicznego w Białymstoku		Miasto Białystok
ul. Ciepła 32		
15-472 Białystok		
tel. 0856515855	sporządzone na dzień 31.12.2019	
Numer identyfikacyjny REGON		
20001850200000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>7 983 657,88</b>	<b>8 362 110,17</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	7 273 832,63	10 017 364,91
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 592 278,05	7 339 962,76
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	681 554,58	1 340 676,87
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	1 336 725,28
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 895 380,34	7 282 389,19
2.1. Strata za rok ubiegły	6 140 598,68	5 890 767,72
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	73 227,08	50 944,60
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	681 554,58	1 340 676,87
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	0	0
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>8 362 110,17</b>	<b>11 097 085,89</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-5 890 767,72</b>	<b>-6 145 628,52</b>
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-5 890 767,72	-6 145 628,52
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>2 471 342,45</b>	<b>4 951 457,37</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO  
w BIAŁYMSTOKU  
.....  
Główny księgowy  
*mgr Maria Tur*

2020 -02- 19

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO  
w Białymstoku  
.....  
mgr inż. Rafał Krasnodebski  
Kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Centrum Kształcenia Ustawicznego w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki 15-472 Białystok , ul. Ciepła 32
1.3	adres jednostki 15-472 Białystok , ul. Ciepła 32
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki PKD: 8559B (Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe -
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Jednostka prowadzi samodzielną gospodarkę finansową w oparciu o plan dochodów i wydatków przygotowany przez Dyrektora jednostki i zatwierdzony przez organ prowadzący. Ewidencje kosztów prowadzi się tylko na kontach zespołu „4”. Odpowiedzialnym za prowadzenie ksiąg rachunkowych jest Dyrektor jednostki. Sprawozdanie finansowe jednostki sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych. Księgi rachunkowe prowadzi się zgodnie z ustawą o rachunkowości w sposób bieżący, rzetelny, bezbłędny i sprawdzalny. Księgi rachunkowe otwiera się na początek każdego roku obrotowego a zamyka się na dzień kończący rok obrotowy. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych jednorazowo na koniec roku budżetowego, z tym że suma odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych wprowadzonych do ewidencji w ciągu roku ustalona jest w proporcji do okresu użytkowania w danym roku. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do użytkowania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się stosując stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Metodę jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w miesiącu wprowadzenia środka do użytkowania, przez spisanie w kosztystosuje się dla: książek i innych zbiorów bibliotecznych, środków dydaktycznych służących procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w jednostce, mebli i dywanów oraz środków trwałych o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000 zł. Odpisów amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo na koniec roku podatkowego. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie wyższej niż 10 000 zł amortyzuje się dokonując jednorazowego odpisu w miesiącu wprowadzenia wartości niematerialnej i prawnej do ewidencji.
5.	inne informacje -
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 WNP -BO (262 769,39 )zwiększenie (20 970,00) zmniejszenie (0,00) BZ (283 739,39) 011- BO (4 768 817,91) zwiększenia (2 677 402,15) zmniejszenia (0,00) BZ (7 446 220,06) Umorzenie (konto 071) BO ( 2 005 105,86) BZ (2 155 113,91 zł) Wartość 013-BO (1 435 639,67) zwiększenia (551 684,78) zmniejszenia (88 483,69) BZ (1 898 840,76)

	Wartość 014-BO (108 762,49) zwiększenia (3 619,21) zmniejszenia (0,00) BZ (112 381,70)
	Umorzenie (konto 072) BO (1 749 207,80) BZ (2 236 998,10 zł)
	Odpisy aktualizujące środki trwałe- 0 zł
	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie- 0 zł
	Odpisy aktualizujące wartości materialne i prawne- 0 zł
	Odpisy aktualizujące należności- 0 zł
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	-
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	-
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	-
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
	-
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	-
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
	-
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
	-
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
	-
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
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
	-
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	191 786,85
1.16.	inne informacje
	-

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-
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
	-
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
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
	-
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
	-

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO  
w BIAŁYMSTOKU

*mgr Maria Tur*  
Główny księgowy

19.02.2020

**DYREKTOR**  
CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO  
w Białymstoku

*mgr inż. Bożena Barbara Krasnodebska*

Kierownik jednostki