

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Regionalne Centrum Kształcenia Ustawicznego w Sosnowcu ul. Stalowa 9a 41-214 Sosnowiec Numer identyfikacyjny REGON: 278314154		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022 R		Adresat: Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego w Katowicach	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	
				Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		2 756 535,86	2 671 328,12	A. Fundusze	2 541 596,73
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 429 556,07
II. Rzeczowe aktywa trwałe		2 756 535,86	2 671 328,12	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 887 959,34
1. Środki trwałe		2 756 535,86	2 667 023,12	1. Zysk netto (+)	0,00
1.1. Grunty		741 510,36	741 510,36	2. Strata netto (-)	-3 887 959,34
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
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 962 786,78	1 880 564,61	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		52 238,72	44 948,15	B. Fundusze placówek	0,00
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00
1.5. Inne środki trwałe		0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	298 961,93
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	4 305,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	298 961,93
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 368,02
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	16 688,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	75 264,40
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	134 523,61
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00
B. Aktywa obrotowe		84 022,80	95 815,07	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00
I. Zapasy		14 904,90	14 942,55	8. Fundusze specjalne	69 117,90
1. Materiały		14 904,90	14 942,55	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	69 117,90
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00
4. Towary		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00
II. Należności krótkoterminowe		62 007,00	46 788,00		
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		62 007,00	46 788,00		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00		
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		7 110,90	34 084,52		
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00		
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		7 110,90	34 084,52		
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		
Suma aktywów		2 840 558,66	2 767 143,19	Suma pasywów	2 840 558,66

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
.....
Ewa Pajądowicz
(główny księgowy)

24.03.23r.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
.....
Renata Dusza
(kierownik jednostki)

**REGIONALNE CENTRUM
KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO**

41-214 Sosnowiec, ul. Stalowa 9a
tel. 32 292 01 91, NIP 644-323-98-49

272 01 91, NIP 644-323-98-49

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Regionalne Centrum Kształcenia Ustawicznego w Sosnowcu ul. Stalowa 9a 41-214 Sosnowiec	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON: 278314154	sporządzony na dzień 31.12.2022 R		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	26 467,00	18 114,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	26 467,00	18 114,00	
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	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 919 650,03	4 267 182,16	
I. Amortyzacja	89 512,74	89 512,74	
II. Zużycie materiałów i energii	254 075,90	356 970,47	
III. Usługi obce	105 260,05	104 980,76	
IV. Podatki i opłaty	1 984,32	8 261,32	
V. Wynagrodzenia	2 727 925,18	2 904 880,93	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	721 939,32	783 694,38	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 952,52	18 881,56	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3 893 183,03	-4 249 068,16	
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 223,69	34 787,16	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	5 223,69	34 787,16	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 887 959,34	-4 214 281,00	
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	0,00	0,00	
III. Inne	0,00	0,00	
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	
I. Odsetki	0,00	0,00	
II. Inne	0,00	0,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 887 959,34	-4 214 281,00	
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)	-3 887 959,34	-4 214 281,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
(główny księgowy)
Ewa Polańdowicz

27.03.23r
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Renata Dusza
(kierownik jednostki)

**REGIONALNE CENTRUM
KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO**

41-214 Sosnowiec, ul. Stalowa 9 a
tel. 32 292 01 91, NIP 644 323 00 49

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Regionalne Centrum Kształcenia Ustawicznego w Sosnowcu ul. Stalowa 9a 41-214 Sosnowiec Numer identyfikacyjny REGON: 278314154	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2022 R	Adresat: Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego w Katowicach	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 370 834,92	6 429 556,07	
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 764 546,20	4 148 815,14	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 764 546,20	4 144 510,14	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	0,00	4 305,00	
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	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. 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)	3 705 825,05	3 927 051,50	
2.1. Strata za rok ubiegły	3 700 871,36	3 887 959,34	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 953,69	34 787,16	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	4 305,00	
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	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 429 556,07	6 651 319,71	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 887 959,34	-4 214 281,00	
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. Strata netto (-)	-3 887 959,34	-4 214 281,00	
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+,-III)	2 541 596,73	2 437 038,71	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Ewa Polakiewicz

24.03.23r.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Renata Dusza
(kierownik jednostki)

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Ewa Potaidowicz

DYREKTOR
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Renata Dusza
Renata Dusza

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1	NAZWA JEDNOSTKI
	Regionalne Centrum Kształcenia Ustawicznego w Sosnowcu

1.2	SIEDZIBA JEDNOSTKI
	Sosnowiec, gm. Sosnowiec

1.3	ADRES JEDNOSTKI
	ul. Stalowa 9a, 41-214 Sosnowiec

1.4	PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI
	- Jednostka realizująca zadania z zakresu edukacji publicznej
	-
	-
	-
	-

2.	OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

3.	WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE, JEŻELI W SKŁAD JEDNOSTKI NADRZĘDNEJ LUB JST WCHODZĄ JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCE SAMODZIELNIE SPRAWOZDANIA FINANSOWE
	Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Ewa Połajdowicz

DYREKTOR
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Renata Dusza

4. OMÓWIENIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

4.1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE
	Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe. Pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej przekraczającej 200 zł, a nieprzekraczającej 10 000 zł, umarza się jednorazowo i podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej.
4.2	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE
	Rzeczowe aktywa trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych, wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Rzeczowe aktywa trwałe wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe. Pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej przekraczającej 200 zł a nieprzekraczającej 10 000 zł, umarza się jednorazowo i podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
4.3	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE
	Należności długoterminowe wycenia się i ewidencjonuje w księgach na dzień ich powstania według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty. Na dzień bilansowy należności długoterminowe nie występują.
4.4	DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
	Nie dotyczy
4.5	WARTOŚĆ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK
	Nie dotyczy
4.6	ZAPASY
	Zapasy ujmuje się w księgach oraz wycenia na dzień bilansowy według ceny zakupu (opłat), po ustaleniu stanu składników aktywów w drodze spisu z natury, przeprowadzonego według stanu na ostatni dzień roku obrotowego oraz korekty kosztów roku obrotowego o wartość tego stanu wynikającą z dokonanej wyceny. Materiały przeznaczone na bieżącą działalność np. materiały biurowe, środki czystości są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów i przekazane do zużycia.
4.7	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE
	Należności krótkoterminowe wycenia się i ewidencjonuje w księgach na dzień ich powstania według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty. Nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności.
4.8	KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
	Środki pieniężne na rachunkach bankowych oraz gotówkę w kasie ujmuje się w księgach oraz wycenia na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Ewa Polajdowicz

DYREKTOR
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Renata Dusza
Renata Dusza

4.9	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (CZYNNE)
	Nie rozlicza się kosztów w czasie, ze względu na powtarzalność ich w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczania nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego.

4.10	FUNDUSZ JEDNOSTKI
	Fundusz jednostki ewidencjonowany na koncie 800, które odzwierciedla ewidencję równowartości majątku trwałego i obrotowego jednostki i ich zmian. Na stronie Wn konta ujmuje się pod datą sprawozdania finansowego równowartość zrealizowanych dochodów budżetowych z konta 222, a na stronie Ma równowartość zrealizowanych wydatków budżetowych z konta 223.

4.11	WYNIK FINANSOWY NETTO
	Ustalany jest na koniec roku obrotowego na koncie 860, gdzie saldo Wn oznacza stratę netto a saldo Ma zysk netto. W roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, saldo przenoszone jest na konto 800. Ustalenie wyniku finansowego wynika z zasady budżetowania brutto, oznaczającej przekazywanie do budżetu wszystkich wpływów z tytułu zrealizowanych dochodów budżetowych oraz pokrywanie wszystkich wydatków środkami otrzymanymi z budżetu. Wysokość poniesionych kosztów powoduje zatem powstanie ujemnego wyniku finansowego na koncie 860.

4.12	ODPISY Z WYNIKU FINANSOWEGO
	Dotyczy równowartości pozostałości środków finansowych na wydzielonym rachunku gromadzenia dochodów. Na dzień 31.12.2022 r. Konto WRGD wynosiło 0,00 zł.

4.13	FUNDUSZ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK
	Nie dotyczy

4.14	FUNDUSZE PLACÓWEK
	Nie dotyczy

4.15	PAŃSTWOWE FUNDUSZE CELOWE
	Nie dotyczy

4.16	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE
	Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tzn. łącznie z odsetkami z tytułu opóźnienia w zapłacie. Na dzień bilansowy zobowiązania długoterminowe nie występują.

4.17	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE
	Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tzn. łącznie z odsetkami z tytułu opóźnienia w zapłacie.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Ewa Połajdowicz

DYREKTOR
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Renata Dusza
Renata Dusza

**REGIONALNE CENTRUM
KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO**

41-214 Sosnowiec, ul Stalowa 9 a
tel. 32 292 01 91, NIP 644-323-08-49

4.18	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA
	Nie dotyczy

4.19	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
	Nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów zakupu majątku obrotowego i usług, dla czynności powtarzalnych, systematycznych. Jednostka może stosować uproszczenia w ramach przyjętych zasad rachunkowości, jeżeli nie wywiera to istotnie ujemnego wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz na wynik finansowy.

4.20	KOSZTY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE
	Koszty grupowane są w układzie rodzajowym co przekłada się na sporządzenie rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym, zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową i zasadą memoriału.

4.21	PRZYCHODY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE
	Przychody ewidencjonowane są na kontach zespołu 7 w wartości netto. Placówka uzyskuje dochody przede wszystkim ze sprzedaży usług szkoleniowych, wynajmu powierzchni użytkowych oraz pobieranego wynagrodzenia od terminowego przekazywania podatku dochodowego od osób fizycznych.

5	INNE INFORMACJE

GLÓWNY KSIĘGOWY
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Ewa Połajdowicz

DYREKTOR
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Renata Dusza
Renata Dusza

ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH										
Lp.	Wyszczególnienie	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE							WNIP	
		Grunty (w tym stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyn	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Rzeczowe aktywa trwałe, razem	Wartości niematerialne i prawne, razem
a)	Wartość brutto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek roku	741 510,36	3 240 890,84	110 151,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 092 552,20	41 914,47
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 305,00	0,00	4 305,00	1 067,82
-	przyjęcia ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zakup gotowych środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 067,82
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 305,00	0,00	4 305,00	0,00
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 609,70
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 609,70
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	wartość brutto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	741 510,36	3 240 890,84	110 151,00	0,00	0,00	4 305,00	0,00	4 096 857,20	25 372,59
e)	Umorzenie - stan na stan na początek roku	0,00	1 278 104,06	57 912,28	0,00	0,00	x	x	1 336 016,34	41 914,47
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	82 222,17	7 290,57	0,00	0,00	x	x	89 512,74	1 067,82
-	amortyzacji	0,00	82 222,17	7 290,57	0,00	0,00	x	x	89 512,74	1 067,82
-	umorzenia 100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	17 609,70
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	17 609,70
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
h)	Umorzenie - stan na koniec roku	0,00	1 360 326,23	65 202,85	0,00	0,00	x	x	1 425 529,08	25 372,59
i)	Wartość netto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	741 510,36	1 880 564,61	44 948,15	0,00	0,00	4 305,00	0,00	2 671 328,12	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Ewa Polańdowicz

DYREKTOR
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Renata Dusza

1.2	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
-	Grunt(w tym stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	0,00	0,00	Jednoszka nie dysponuje takimi informacjami
-	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	Jednoszka nie dysponuje takimi informacjami
-	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	Jednoszka nie dysponuje takimi informacjami
-	Środki transportu	0,00	0,00	Nie występują
-	Inne środki trwałe	0,00	0,00	Nie występują
	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	0,00	0,00	
	w tym dobra kultury	0,00	0,00	Nie występują

1.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH	WNIP	Rzeczowe aktywa trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Suma
a)	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA NIEFINANSOWE					
	Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	Akcie	Udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Suma
	Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYSTO	
-	Stan na początek roku	0,00
-	zwiększenia	0,00
-	zmniejszenia	0,00
	stan na koniec roku	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Ewa Polajdowicz

DYREKTOR
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Renata Dusza

1.5	WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMIARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU	Stan na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku bieżącego
-	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Urządzenia techniczne i maszyny w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Środki transportu w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Inne środki trwałe w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Środki trwałe o charakterze wyposażenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.6.1	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH DŁGOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Razem
Lp.	Wyszczególnienie				
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	ilość	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	ilość	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00

1.6.2	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH KRÓTKOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Razem
Lp.	Wyszczególnienie				
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	ilość	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	ilość	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00

1.7	DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI	DLUGOTERMINOWYCH	KRÓTKOTERMINOWYCH					SUMA
			Należności z tytułu dostaw i usług	Należności od budżetów	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	Pozostałe należności	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
	Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenia z tytułu wykorzystania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) zmniejszenia z tytułu rozwiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Ewa Polajowicz

DYREKTOR
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Renate Dusza

1.8 REZERWY WEDŁUG CELU UTWORZENIA I ICH ZMIANY W CIĄGU ROKU					
	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie
	Rezerwy na przyszłe zobowiązania w tym:				
-	Rezerwy na skutki sporów sądowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Inne rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA											
1.9	Lp.	Zobowiązania długoterminowe wg. rodzaju:	Okres wymagalności								Razem
			powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		stan na:		
			początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
	- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RAZEM	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	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku
-	zobowiązania z tyt leasingu finansowego długoterminowe	0,00	0,00
-	zobowiązania z tyt leasingu finansowego krótkoterminowe	0,00	0,00
-	zobowiązania z tyt leasingu zwrotnego długoterminowe	0,00	0,00
-	zobowiązania z tyt leasingu zwrotnego krótkoterminowe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Ewa Połajdowicz

DYREKTOR
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Renata Dusza

ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI									
1.11	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych
			Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
	1.	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.	Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH					
1.12	Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia
	1.	udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00
	2.	indos weksli	0,00	0,00	0,00
	3.	kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00
	4.	zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00
	5.	inne	0,00	0,00	0,00
		Razem	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Ewa Polajdowicz

DYREKTOR
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Renata Dusza

**REGIONALNE CENTRUM
KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO**

41-214 Sosnowiec, ul Stalowa 9 a
tel. 32 292 01 91, NIP 644-323-98-49

1.13.1	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
	- ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
	- koszty zapłaconych "z góry" czynszów	0,00	0,00
	- koszty zakupu usług opłacone z "góry"	0,00	0,00
	- prenumerata	0,00	0,00
	- koszty większych remontów środków trwałych	0,00	0,00
	- różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
	- prowizja od kredytów	0,00	0,00
	- odsetki od kredytów lub pożyczek	0,00	0,00
	- dyskonto odsetek od obligacji	0,00	0,00
	- prowizja od obligacji	0,00	0,00
	- odsetki od leasingu finansowego	0,00	0,00
	- prowizja od udzielonej gwarancji	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

1.13.2	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
	- świadczenia wykonane i zobowiązania wiarygodnie oszacowane	0,00	0,00
	- z tyt. obowiązku wykonania przyszłych świadczeń	0,00	0,00
	- z tyt. napraw gwarancyjnych i rękojmi	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
b)	rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
	- przychody za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
	- przychody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00
	- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00
	- zaliczki z tytułu wykupu lokali i budynków;	0,00	0,00
	- zaliczki z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych lub użytkowych	0,00	0,00
	- równowartość otrzymanych lub należnych środków z tyt. przyszłych świadczeń	0,00	0,00
	- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie środków trwałych	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Ewa Połajdowicz

DYREKTOR
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Renata Dusza
Renata Dusza

**REGIONALNE CENTRUM
KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO**

41-214 Sosnowiec, ul Stalowa 9 a
tel. 32 292 01 91, NIP 644-323-98-49

1.14	OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA NIEWYKAZYWANE W BILANSIE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	- otrzymane gwarancje	0,00	0,00
	- otrzymane poręczenia	0,00	0,00
	- weksle	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

1.15	ŚRODKI PIENIĘŻNE WYPŁACONE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	w roku bilansowym
	- odprawy emerytalne	6 083,44
	- nagrody jubileuszowe	42 030,66
	- odprawy pośmiertne	0,00
	- ekwiwalenty za urlop	27 731,11
	- inne	0,00
	Razem	75 845,21

1.16	INNE INFORMACJE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	- Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Ewa Połajdowicz

DYREKTOR
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Renata Dusza
Renata Dusza

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW						
2.1						
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Utrata rynków zbytu (zaleganie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Obniżenie cen rynkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne przyczyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE				
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania ze środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	4 305,00	0,00	0,00
	Ogółem	4 305,00	0,00	0,00

KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE			Wartość
Lp.	Wyszczególnienie		
1. Przychody			28 758,88
a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:			0,00
-			
-			
b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:			28 758,88
- dodatek węglowy dla podmiotów wrażliwych			28 758,88
-			
-			
2. Koszty			0,00
a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:			0,00
-			
-			
b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:			0,00
-			
-			

DYREKTOR
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Renata Dusza
Renata Dusza

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego
Ewa Polajdowicz
Ewa Polajdowicz

**REGIONALNE CENTRUM
KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO**

41-214 Sosnowiec, ul Stalowa 9 a
tel. 32 292 01 91, NIP 644-323-98-49

2.4	KWOTA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGŁE MINISTROWI WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-			
-			
-			
-			
Razem		0,00	0,00

2.5	INNE INFORMACJE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-			
-			
-			
-			
-			
Razem		0,00	0,00

3	INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego

Ewa Pojałowicz

Główny Księgowy

27.03 23r.

Data

DYREKTOR
Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego

Renata Dusza

Kierownik jednostki

tel. 32 292 01 91, NIP 644-323-98-49

WYKAZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI

D.1.1.1

[illegible]

Oświadczamy, że kwoty ujęte w wykazie zostały potwierdzone i uzgodnione z wymienionymi jednostkami.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Regionalno Centrum

Kształcenia Ustawicznego

Edycja Państwowa

DYREKTOR

Regionalnego Centrum

Kształcenia Ustawicznego

Deutsche Demokratische

data

24.03.23x.

REGIONALNÉ CENTRUM

KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO

41-214 Sosnowiec, ul Stalowa 9 a

tel. 32.292.01.91, NIP.644.323-98-49

REPORT NR 1

WYKAZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI

[illegible]

Oświadczamy, że kwoty ujęte w wykazie zostały potwierdzone i uzgodnione z wymienionymi jednostkami.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Regionalnego Centrum

Kształcenia Ustawicznego

Ewa Połajdowicz

DYREKTOR

Regionalnego Centrum
Kształcenia Ustawicznego

Renata Dura
Renata Dura

tel. 32 292 01 91, NIP 644-323-98-49

D.1.3

[illegible]

Oświadczamy, że kwoty ujęte w wykazie zostały potwierdzone i uzgodnione z wymienionymi jednostkami.

główny księgowy

2703.23x

data