

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Akademia Umiejętności Pedagogicznych ul. 11 Listopada 13 82-500 KWIDZYN NIP: 141-035-273 30	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego Akademia Umiejętności Pedagogicznych w Kwidzynie	Adresat: Miasto Kwidzyn
Numer identyfikacyjny REGON 192785740	sporządzony na dzień 31 sierpnia 2019	Wystać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusze	-23 614,80	0,00
A I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A I Fundusz jednostki	123 763,50	88 673,49
A II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A II Wynik finansowy netto (+,-)	-147 378,30	-88 673,49
A II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A II.2 Strata netto (-)	-147 378,30	-88 673,49
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	0,00	0,00	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	23 619,73	0,00
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D II Zobowiązania krótkoterminowe	23 619,73	0,00
A III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	98,50	0,00
A IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 263,00	0,00
A IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 138,22	0,00
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	13 115,08	0,00
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Administracji Szkół
 w Kwidzynie

 Irena Paćan

(główny księgowy)

2019.09.30

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR
 Centrum Administracji Szkół
 w Kwidzynie

 Aleksandra Barejko

(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	4,93	0,00	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B I Zapasy	0,00	0,00	D II.8 Fundusze specjalne	4,93	0,00
B I.1 Materiały	0,00	0,00	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4,93	0,00
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	0,00	0,00	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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4,93	0,00			
B III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4,93	0,00			
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			
B IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4,93	0,00	Suma pasywów	4,93	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Administracji Szkół
 w Kwidzynie
 Irena Paśan

(główny księgowy)

2019.09.30

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR
 Centrum Administracji Szkół
 w Kwidzynie
 Aleksandra Barejko

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Akademia Umiejętności Pedagogicznych w Kwidzynie tel. 055 275 99 11 ul. 11 Listopada 13 82-500 KWIDZYN	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant prównawczy) Akademia Umiejętności Pedagogicznych w Kwidzynie	Adresat: Miasto Kwidzyn
Numer identyfikacyjny REGON 192785740	sporządzony na dzień 31 sierpnia 2019	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	89 810,00	74 896,00
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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	89 810,00	74 896,00
B Koszty działalności operacyjnej	237 233,30	163 631,30
B I Amortyzacja	0,00	0,00
B II Zużycie materiałów i energii	5 603,27	821,21
B III Usługi obce	13 932,29	4 166,53
B IV Podatki i opłaty	0,00	0,00
B V Wynagrodzenia	175 341,93	127 305,05
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	41 525,81	30 786,29
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	830,00	552,22
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)	-147 423,30	-88 735,30
D Pozostałe przychody operacyjne	45,00	40,00
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II Dotacje	0,00	0,00
D III Inne przychody operacyjne	45,00	40,00
E Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Administracji Szkół
 w Kwidzynie
 Irena Pačan

(główny księgowy)

2019.09.30

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR
 Centrum Administracji Szkół
 w Kwidzynie
 Aleksandra Barejko

(kierownik jednostki)

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)	-147 378,30	-88 695,30
G Przychody finansowe	0,00	21,81
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II Odsetki	0,00	21,81
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)	-147 378,30	-88 673,49
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)	-147 378,30	-88 673,49

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Administracji Szkół
w Kwilczynie
Irena Pačan

(główny księgowy)

2019.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR
Centrum Administracji Szkół
w Kwilczynie
Aleksandra Barejko

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Akademia Umiejętności Pedagogicznych ul. 11 Listopada 13 82-500 Kwidzyn tel. 055 275 99 11 NIP 581-18-27-167 82-500 KWIDZYN	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Akademia Umiejętności Pedagogicznych w Kwidzynie sporządzony na dzień 31 sierpnia 2019	Adresat: Miasto Kwidzyn
Numer identyfikacyjny REGON 192785740		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	138 775,56	123 763,50
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	236 001,72	187 246,10
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	236 001,72	187 246,10
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 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	251 013,78	222 336,11
I.2.1 Strata za rok ubiegły	161 158,78	147 378,30
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	89 855,00	74 957,81
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 przyjęte 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)	123 763,50	88 673,49
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-147 378,30	-88 673,49

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Administracji Szkół
 w Kwidzynie
 Irena Padan

2019.09.30

DYREKTOR
 Centrum Administracji Szkół
 w Kwidzynie
 Aleksandra Barejko

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Wersja pierwotna

III.1 zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-147 378,30	-88 673,49
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	-23 614,80	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Administracji Szkół
 w Kwidzynie
[Signature]
 Irena Pacan

 (główny księgowy)

2019.03.30

 (rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR
 Centrum Administracji Szkół
 w Kwidzynie
[Signature]
 Aleksandra Barejko

 (kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	nazwa jednostki Akademia Umiejętności Pedagogicznych w Kwidzynie
1.2	siedziba jednostki ul. 11 listopada 13, 82-500 Kwidzyn
1.3	adres jednostki ul. 11 listopada 13, 82-500 Kwidzyn
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki kształcenie ustawiczne dorosłych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 1.01.2019 r. – 31.08.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy tj. 31.12 danego roku. 2. Odnośnie ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady: a/ środki trwałe o wartości początkowej poniżej 400 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i ujmuje w ewidencji pozabilansowej ; b/ środki trwałe powyżej 400 zł do 3500 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów dokonując jednocześnie jednorazowego umorzenia w miesiącu zapłaty; c/ środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje odpisów umorzeniowych od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
5.	inne informacje nie dotyczy
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 Tabela 1
1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Tabela 2
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Tabela 3
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 Tabela 4
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Tabela 5
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) Tabela 6

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela 7
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
	Tabela 8
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela 9
1.12.	łączna kwota 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
	Tabela 10
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 dotyczy
1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela 11
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela 12
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	Tabela 13
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela 14
2.4.	informacja 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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Na podstawie Uchwały Rady Miasta Nr VIII/105/19 z dn. 29.08.2019 r. w związku z likwidacją jednostki mienie znajdujące się w jej zarządzie oraz należności i zobowiązania przejmie Urząd Miejski w Kwidzynie.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Administracji Szkół
w Kwidzynie

.....
(główny księgowy)

Kwidzyn, dn.30.09.2019 r.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Administracji Szkół
w Kwidzynie

.....
(kierownik jednostki)