

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Centralna Komisja Egzaminacyjna Józefa Lewartowskiego 6 00-190 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 014925224		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2018 r.		Adresat: Centralna Komisja Egzaminacyjna	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 762 141,88	1 231 759,63	A. Fundusze	1 669 348,57	-139 179,28
I. Wartości niematerialne i prawne	62 034,57	0,00	I. Fundusz jednostki	73 815 962,33	63 132 536,60
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 700 107,31	1 231 759,63	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-72 146 613,76	-63 271 715,88
1. Środki trwałe	2 687 107,31	1 231 759,63	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-72 146 613,76	-63 271 715,88
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	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 650 562,19	1 231 759,63	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	36 545,12	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 847 860,55	3 112 131,36
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	13 000,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 847 860,55	3 112 131,36
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	69 704,03	335 630,42
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	99 932,01	107 029,50
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	925 463,30	1 005 154,04
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 559,50	81,70

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	693 353,13	1 636 147,11
B. Aktywa obrotowe	755 067,24	1 741 192,45	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	57 848,58	28 088,59
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	57 848,58	28 088,59
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	23 887,76	101 146,38			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	74 987,66			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	23 887,76	25 350,13			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	808,59			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	731 179,48	1 640 046,07			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	731 179,48	1 640 046,07			
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	3 517 209,12	2 972 952,08	Suma pasywów	3 517 209,12	2 972 952,08

Główny Księgowy

Ala Dobkowska

28-03-2019 14:38:42

Kierownik Jednostki

Marcin Smolik

28-03-2019 15:35:37

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Centralna Komisja Egzaminacyjna Józefa Lewartowskiego 6 00-190 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 014925224		INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Centralna Komisja Egzaminacyjna
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego			
Lp.	Etykieta	Wartość	
1			
1.1	Nazwa jednostki	Centralna Komisja Egzaminacyjna	
1.2	Siedziba jednostki	Warszawa	
1.3	Adres jednostki	Józefa Lewartowskiego 6 00-190 Warszawa	
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Opracowanie materiałów egzaminacyjnych, w tym arkuszy oraz zasad oceniania rozwiązań zadań, do przeprowadzenia egzaminu gimnazjalnego, egzaminu ósmoklasisty, egzaminu maturalnego, egzaminu potwierdzającego kwalifikacje w zawodzie, egzaminu zawodowego oraz egzaminów eksternistycznych.	
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2018	
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie	
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. wymagalnej zapłaty. Księgi rachunkowe w Centralnej Komisji Egzaminacyjnej prowadzone są w siedzibie jednostki w sposób ustalony w zakładowym planie kont za pomocą komputera, przy wykorzystaniu programu komputerowego Enova. W CKE koszty są rozliczane w ramach działalności podstawowej według rodzaju na kontach zespołu 4.	

4.1		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
4	środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.
2	metoda liniowa	W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

4.2		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Dotyczy nowo zakupionych środków trwałych i wyposażenia, a także wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	Pozostałe środki trwałe ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontami Zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.
13	inne	Zobowiązania i należności w jednostce wycenia się w zależności od celu sprawozdawczego.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	W jednostce nie prowadzi się magazynu materiałów. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio na stanowiska pracy. Zgodnie z art. 4 ust. 4 ustawy zaniechano w jednostce inwentaryzacji pozostałości paliwa w samochodach służbowych, materiałów na stanowiskach oraz środków żywnościowych.
5		W przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.

	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	
6	wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	W przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej.
8	wyceniane wg wartości nominalnej	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	Dotyczy nowo wytworzonych środków trwałych i wyposażenia, a także wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia lub kosztów wytworzenia

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
-----	------------	----------------

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)

Rodzaj			Zwiększenia				Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Wartości niematerialne i prawne	5 772 709,42	0,00	12 091,08	0,00	0,00	12 091,08
1	Środki trwałe	14 377 614,91	0,00	541 755,60	0,00	0,00	541 755,60
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	11 971 144,39	0,00	86 914,80	0,00	0,00	86 914,80
1.4	Środki transportu	89 339,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	2 317 131,34	0,00	454 840,80	0,00	0,00	454 840,80
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)

Rodzaj		Zmniejszenia				Ogółem	
Lp.	Wyszczególnienie	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
I		0,00	187 406,86	0,00	0,00	187 406,86	5 597 393,64

	Wartości niematerialne i prawne						
1	Środki trwałe	0,00	776 368,71	0,00	0,00	776 368,71	14 143 001,80
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	613 934,77	0,00	0,00	613 934,77	11 444 124,42
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 339,18
1.5	Inne środki trwałe	0,00	162 433,94	0,00	0,00	162 433,94	2 609 538,20
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)									
Lp.	Rodzaj Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Umorzenie				Stan/rok Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Wartość netto	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia		Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
1	Wartości niematerialne i prawne	5 710 674,85	0,00	74 125,65	0,00	187 406,86	5 597 393,64	62 034,57	0,00
1	Środki trwałe	11 690 507,60	0,00	1 997 103,28	0,00	776 368,71	12 911 242,17	2 687 107,31	1 231 759,63
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	9 320 582,20	0,00	1 505 717,36	0,00	613 934,77	10 212 364,79	2 650 562,19	1 231 759,63
1.4		89 339,18	0,00	0,00	0,00	0,00	89 339,18	0,00	0,00

	Środki transportu								
1.5	Inne środki trwałe	2 280 586,22	0,00	491 385,92	0,00	162 433,94	2 609 538,20	36 545,12	0,00

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.1	Grunty	0,00	0,00	CKE nie posiada gruntów
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	CKE nie posiada dóbr kultury
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	CKE nie posiada własnych budynków
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	CKE nie posiada dóbr kultury
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 231 759,63	3 267 521,36	Wartość urządzeń technicznych i maszyn przyjęta do ubezpieczenia sprzętu elektronicznego od wszystkich ryzyk, określona w polisie zawartej na 2018 r. z Towarzystwem Ubezpieczeń i Reasekuracji „WARTA” S.A.
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	CKE nie posiada dóbr kultury
1.4	Środki transportu	0,00	15 850,00	Wartość pojazdu przyjęta do ubezpieczenia, określona w polisie zawartej na 2018 r. w LINK4
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	CKE nie posiada dóbr kultury
1.5	Inne środki trwałe	0,00	147 689,00	Wartość przyjęta do ubezpieczenia mienia od zdarzeń losowych, określona w polisie zawartej na 2018 r. z Towarzystwem Ubezpieczeń i Reasekuracji „WARTA” S.A.
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	CKE nie posiada dóbr kultury

1.3.

Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	13 000,00	Decyzja o całkowitym zaniechaniu budowy środka trwałego (inwestycji) bez efektów majątkowych, dot. wykonania i wdrożenia aplikacji do elektronicznego wnoszenia opłat. Pismo z 27 marca 2019 r. nr WAG.244.1.2019.AJ
2	finansowe	0,00	

1.4.

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie	0,00	CKE nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym

1.5.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
1	Grunty	0,00	Nie dotyczy CKE.
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	CKE posiada umowę najmu z ROMETTA CAPITAL Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Wierzbowa 18, 90-245 Łódź, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi – Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 615645, NIP: 7252132070, REGON: 364391961, na użytkowanie lokali biurowych o powierzchni 2 133,41 m ² z prawami do 9 miejsc parkingowych (nr 23, 24, 25, 26, 1, 2, 3, 21, 22) przy ul. Józefa Lewartowskiego 6, 00-190 Warszawa. Wartość rynkowa wynajmowanych lokali nie jest znana CKE. Ponadto CKE posiadała umowę najmu Nr 49/KRU/2014 z dnia 19 lutego 2014 roku, zawartej na czas określony tj. do 31 grudnia 2018 r., przedmiotem której był najem pomieszczenia użytkowego o powierzchni 50,0 m ² przy ul. Konarskiego 4A. Na dzień sporządzenia informacji brak podpisanej umowy na wynajem powierzchni przy ul. Konarskiego 4A. CKE również nie posiada informacji o wartości rynkowej wynajmowanego lokalu.
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	Nie dotyczy CKE.
4	Środki transportu	0,00	Nie dotyczy CKE.

5	Inne środki trwałe	0,00	Nie dotyczy CKE.
---	--------------------	------	------------------

1.6.				
Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	CKE nie posiada akcji i udziałów.
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	CKE nie posiada papierów wartościowych.
3	Inne	0,00	0,00	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)						
Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Należności krótkoterminowe	23 887,76	577 667,44	500 408,82	0,00	101 146,38
2	Należności długoterminowe	231 145,42	11 861,16	0,00	0,00	243 006,58
3	Łączna kwota:	255 033,18	589 528,60	500 408,82	0,00	344 152,96

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym							
Lp.	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1	Rezerwy na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CKE nie tworzy rezerw na postępowanie sądowe.
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Okres spłaty	Kwota	Dodatkowe informacje
a	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	CKE nie posiada zobowiązań długoterminowych.
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	CKE nie posiada zobowiązań długoterminowych.
c	powyżej 5 lat	0,00	CKE nie posiada zobowiązań długoterminowych.
	Łączna kwota:	0,00	

1.10. Informacja o kwocie 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			
Lp.	Zobowiązania	Kwota	Dodatkowe informacje
1	z tytułu leasingu finansowego	0,00	Nie dotyczy CKE.
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	Nie dotyczy CKE.

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)						
Lp.	Rodzaj Forma zabezpieczenia	Kwota		W tym na aktywach		Informacje Dodatkowe informacje
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występuję w CKE.
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występuję w CKE.
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występuję w CKE.
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występuję w CKE.
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występuję w CKE.
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występuję w CKE.
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	Nie występuję w CKE.

8	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00
---	--------------	------	------	------	------

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

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	Nie występują w CKE.	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	Nie występują w CKE.	0,00
3	Inne	Nie występują w CKE.	0,00
4	Łączna kwota		0,00

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
1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Kod	Czynne RMK	Kwota
-----	------------	-------

1.13.2-6

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne	CKE nie rozlicza kosztów w czasie.	0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)	CKE nie rozlicza kosztów w czasie.	0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	CKE nie rozlicza przychodów w czasie	0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	CKE nie rozlicza przychodów w czasie	0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	CKE nie rozlicza przychodów w czasie	0,00

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	5 083 997,20	1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie 5 083 997,20 zł Informacja pochodzi z konta 913 „Zabezpieczenie należytego wykonania umów. Dotyczy 1. PM GROUP LAAX SPÓŁKA Z O.O.SP.K Rozwój banków zadań do egzaminu zawodowego współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój (PO WER) w latach 2014-2020 na kwotę 89 967,00 zł. 2. Drukarnia Pozkał sp.z o.o.sp.k Druk i dystrybucja materiałów egzaminacyjnych do przeprowadzenia egzaminów ogólnych w 2019 i 2020 roku tj. egzaminu ośmioklasisty, egzaminu gimnazjalnego, egzaminu maturalnego, centralnego egzaminu wstępnego, egzaminu eksternistycznego. Na kwotę 1 310 374,85 zł 3. ENTERPRISE Services Polska sp.z o.o. Utrzymanie w ruchu w trybie produkcyjnym systemów informatycznych SIOBZ, SIOEPKZ Na kwotę 586 025,14 zł 4. Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych S.A. Zaprojektowanie i wykonanie poddruków zaświadczeń i świadectw oraz ich dystrybucja do Okręgowych Komisji Egzaminacyjnych w 2019 i 2020 roku Na kwotę 208 483,20 zł 5. Toruńskie Zakłady Graficzne ZAPOLEX SP.o.o. Druk i dystrybucja materiałów egzaminacyjnych do przeprowadzenia egzaminów ogólnych w 2019 i 2020 roku tj. egzaminu ośmioklasisty ,egzaminu gimnazjalnego, egzaminu maturalnego ,centralnego egzaminu wstępnego ,egzaminu eksternistycznego. Na kwotę 1 3010 374,85 zł 6. SAMINDRUK Spółka z o.o. Druk i dystrybucja materiałów egzaminacyjnych do przeprowadzenia egzaminu zawodowego styczeń-luty 2019r i czerwiec-lipiec 2019r Na kwotę 1 578 772,16 zł

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

--	--	--	--

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	145 672,23	Dotyczy wypłat odpraw emerytalnych i rentowych z § 4010 „Wynagrodzenia osobowe pracowników”
2	Nagrody jubileuszowe	144 961,35	Dotyczy wypłat nagród jubileuszowych z § 4010 „Wynagrodzenia osobowe pracowników”
3	Inne	55 069,31	Dotyczy wypłat ekwiwalentu za urlop z § 4010 „Wynagrodzenia osobowe pracowników” na kwotę 39 403,64 zł, oraz wypłat z § 3020 Świadczenia na rzecz osób fizycznych” na kwotę 15 665,67 zł.
4	Kwota razem	345 702,89	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	Brak

2

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Materiały	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Kwota razem	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00
2	W tym - odsetki	0,00
3	W tym - różnice kursowe	0,00

2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości	Pozostałe zrealizowane dochody budżetowe w 2018 r. na podstawie sprawozdania Rb 27 Roczne	76 926,42
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	W związku z zawartą ugodą w dniu 27 września 2018 r. (Sygn. akt: VI Co 1503/18), w której dokonano miarkowania kary umownej na wniosek Drukarni Częstochowskie Zakłady Graficzne Sp. z o.o. oraz Samindruku Sp. z o.o., zostały zrealizowane dochody budżetowe na kwotę 389 754,14 zł.	389 754,14
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	W związku z zawartą ugodą w dniu 27 września 2018 r. (Sygn. akt: VI Co 1503/18), w której dokonano miarkowania kary umownej na wniosek Drukarni Częstochowskie Zakłady Graficzne Sp. z o.o. oraz Samindruku Sp. z o.o., w księgach rachunkowych Centralnej Komisji Egzaminacyjnej zostały odpisane należności dotyczące przychodów finansowych (odsetki) oraz należności inne niż związane z przychodami finansowymi (kara). Wycena należności w księgach rachunkowych następuję na dzień bilansowy 31 grudnia 2018 r. z zachowaniem zasady ostrożności (art. 28 ust. 1 pkt 7 uor) w kwocie 2 246 478,76 zł w tym: 37 872,00 zł – tytułem naliczonych ustawowych odsetek za zwłokę za okres od 16 lipca 2018 r. do 30 września 2018 r. – konto 751 „Koszty finansowe”; 2 208 606,76 zł – tytułem kary umownej na podstawie Noty księgowej nr 22/06/2018 r. z dnia 13.06.2018 r. (należność główna 2.598.360,90 zł) – konto 761 „Pozostałe koszty operacyjne”. Należności nie zostały objęte odpisem aktualizującym na podstawie art. 35b ust. 4 uor (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 395 ze zm.), które zostały zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych.	2 246 478,76
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	Koszty postępowania sądowego, które zostały zapłacone z § 4610, a zaewidencjonowane na kacie 761 „Pozostałe koszty operacyjne”. Kwota dotyczy zasądzonych zwrot wydatków na podstawie wyroku Sądu Rejonowego dla Miasta Stołecznego Warszawy z dnia 24 kwietnia 2018 r., sygnatura akt VII P 1296/12 w wysokości 8 858,09 zł, oraz zwroty kosztów postępowania odwoławczego poniesione z tytułu wpisu od odwołań oraz wynagrodzenia pełnomocnika na podstawie wyroku KIO na kwotę 32 550,00 zł.	41 408,09

2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
2.4	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00

2.5. Inne Informacje

Lp.	Wyszczególnienie	Opis	Kwota

2.5	Inne informacje	Brak	0,00
-----	-----------------	------	------

3. Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Lp.	Inne Informacje	Opis
3	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	W 2018 roku nie wystąpiły inne zdarzenia mające wpływ na wynik finansowy jednostki.

Główny Księgowy

Ala Dobkowska

28-03-2019 15:25:30

Kierownik Jednostki

Marcin Smolik

28-03-2019 15:39:24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Centralna Komisja Egzaminacyjna Józefa Lewartowskiego 6 00-190 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 014925224		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2018 r.		Adresat: Centralna Komisja Egzaminacyjna	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		260 784,14	2 675 887,32		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00		
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		260 784,14	2 675 887,32		
B. Koszty działalności operacyjnej		72 211 468,98	63 661 377,79		
I. Amortyzacja		3 048 482,93	1 604 297,05		
II. Zużycie materiałów i energii		616 927,39	842 544,30		
III. Usługi obce		51 537 323,22	40 351 172,31		
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00		
V. Wynagrodzenia		15 095 090,47	18 893 754,73		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 767 544,16	1 868 326,58		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		146 100,81	101 282,82		
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)		-71 950 684,84	-60 985 490,47		

D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	1 208,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	1 208,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	197 293,36	2 287 354,16
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	197 293,36	2 287 354,16
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-72 147 978,20	-63 271 636,63
G. Przychody finansowe	72 633,83	46 076,22
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	72 633,83	46 076,22
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	71 269,39	46 155,47
I. Odsetki	0,00	46 081,16
II. Inne	71 269,39	74,31
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-72 146 613,76	-63 271 715,88
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)	-72 146 613,76	-63 271 715,88

Główny Księgowy

Ala Dobkowska

28-03-2019 14:39:32

Kierownik Jednostki

Marcin Smolik

28-03-2019 15:40:53

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Centralna Komisja Egzaminacyjna Józefa Lewartowskiego 6 00-190 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 014925224	ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2018 r.	Adresat: Centralna Komisja Egzaminacyjna	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		73 461 392,46	73 815 962,33
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		73 938 117,65	62 016 783,39
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		67 134 341,40	54 667 463,42
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		4 158 815,17	7 262 405,17
1.4. Środki na inwestycje		2 644 961,08	86 914,80
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwale 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)		73 583 547,78	72 700 209,12
2.1. Strata za rok ubiegły		68 656 843,41	72 146 613,76
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		98 407,02	466 680,56
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		2 644 961,08	86 914,80
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		2 183 336,27	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)	73 815 962,33	63 132 536,60
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-72 146 613,76	-63 271 715,88
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-72 146 613,76	-63 271 715,88
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	1 669 348,57	-139 179,28

Główny Księgowy

Ała Dobkowska

28-03-2019 14:40:17

Kierownik Jednostki

Marcin Smolik

28-03-2019 15:41:39