

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	X
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	X
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	X
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	X
		metodą praw własności	X
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	X
		według ceny nabycia	X
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	X
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	X
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	X
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	X
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	X
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	X
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	X
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	X

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krystyna Rolka

p.o. DYREKTORA
Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych
w Polczynie-Zdroju
mgr Hanna Zielińska

**ZESPÓŁ SZKÓŁ
PONADEGIMNAZJALNYCH
2-330 Polczynie-Zdroj, ul. Ś. Szczyca 3
1694) 36 52 013, fax (094) 36 65 040
REGON:320710159**

Załącznik nr 2

Pkt.II.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia					Wartość netto składników aktywów					
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie ¹⁾	4	5	6	7	aktualizacja		zbycie	likwidacja	inne ¹⁾	11	12	13	14	15	16	17	stan na początek roku obrotowego (3-14)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19			
1	Wartości niematerialne i prawne	58248,45	0	0	0	0	58248,45	0	42735,82	0	42735,82	15512,63	58248,45	0	42735,82	15512,63	0	0	0	0	0
2	Środki trwałe:	6203936,03	0	0	0	0	6203936,03	0	0	0	0	6203936,03	1687630,23	153345,23	0	1840975,46	4516305,8	0	0	0	4362960,57
	Grupa 0	230820	0	0	0	0	230820	0	0	0	0	230820	0	0	0	0	230820	0	0	0	230820
	Budynki lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	5477289,55	0	0	0	0	5477289,55	0	0	0	0	5477289,55	1320708,06	136932,24	0	1457640,3	4156581,49	0	0	0	4019640,25
	Grupa 1	69155,8	0	0	0	0	69155,8	0	0	0	0	69155,8	69155,8	0	0	69155,8	0	0	0	0	0
	Grupa 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Grupa 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Grupa 4	161088,49	0	0	0	0	161088,49	0	0	0	0	161088,49	161088,49	0	0	161088,49	0	0	0	0	0
	Grupa 5	7459	0	0	0	0	7459	0	0	0	0	7459	7309,82	148,18	0	7459	149,18	0	0	0	0
	Grupa 6	171638,01	0	0	0	0	171638,01	0	0	0	0	171638,01	42882,88	16263,81	0	59146,69	129755,13	0	0	0	112491,32
	Grupa 7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Grupa 8	86485,18	0	0	0	0	86485,18	0	0	0	0	86485,18	86485,18	0	0	86485,18	0	0	0	0	0
	Grupa 9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

¹⁾ nieoplatne przekazanie między jednostkami Powiatu Świdwińskiego

GŁÓWNY KASJEROWY
Kryzostof Baka
(Główny kasjer)

p.o. DYREKTORA
Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych
w Polczynie-Zdroju
(kierownik jednostki)
mgr Hanna Zielinska

2019-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	0	0	0	0
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0	0	0	0
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0	0	0	0
8	Grupa 7 Środki transportu	0	0	0	0
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0	0	0	0
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0	0	0	0

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krysztyna Holka

(główny księgowy)

2019-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA
Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych
 w Polczynie-Zdroju

[Podpis]
 (kierownik jednostki)

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	0	0	0	0
-	należność główna	0	0	0	0
-	odsetki	0	0	0	0
2	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0
-	należność główna	0	0	0	0
-	odsetki	0	0	0	0
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0	0	0	0
-	należność główna	0	0	0	0
-	odsetki	0	0	0	0
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0	0	0	0

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krzyszna Rojka
 (główny księgowy)

P.o. DYREKTORA
 Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych
 w Polczyce-Zdroju
mgr Hanna Zielinska
 (kierownik jednostki)

2019-03-16
 (rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności					Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat		
		3	4	5	6	7	8	
1	Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0	0	
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	6398,95	9993,47	0	0	0	9993,47	
3	Zobowiązania wobec budżetów	12573,3	16574,3	0	0	0	16574,3	
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24961,84	79665,1	0	0	0	79665,1	
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	120977,41	143742,35	0	0	0	143742,35	
6	Pozostałe zobowiązania	308,75	0	0	0	0	0	
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0	0	0	0	0	
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0	0	0	0	0	
	Razem:	165220,25	249975,22	0	0	0	249975,22	

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzyszyna Rolka.....
(główny księgowy)

2019-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

P.O. DYREKTORA
Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych
w Polczynie-Zdroju

mgr Hanna Zielińska.....
(kierownik jednostki)

**ZESPÓŁ SZKÓŁ
PONADGIMNAZJALNYCH**
78-330 Polczyń-Zdroj, ul. Si. Skoczka 6
t.(094) 36 62 033, fax (094) 36 65 040
IP:672204776A REGION:320710159

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzykresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzykresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne	0	0
2	Ogółem rozliczenia międzykresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krzyszyna Rolka
.....
(główny księgowy)

P.O. DYREKTORA
Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych
w Polczyń-Zdroju

.....
(kierownik jednostki)

2019-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	1726951,7
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	483373,29
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	120519,89
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	216565,4

Rolka Krystyna
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krystyna Rolka

03.04.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Zielińska Hann
(kierownik jednostki)
P.O. DYREKTORA
Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych
w Polczynie-Zdroju
Hanna Zielińska

ZESPÓŁ SZKÓŁ
 PONADGIMNAZJALNYCH
 78-330 Polkowice-Zdrój, ul. Śl. Ścieżka
 tel. (94) 36 62 033, fax (94) 36 65 046
 Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1	x	0	0	0	0
2	x	0	0	0	0
3	x	0	0	0	0
4	x	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
 Krystyna Górska
 (główny księgowy)

p.o. DYREKTORA
 Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych
 w Polkowicach-Zdroju
[Podpis]
 mgr Hanna Zielińska
 (kierownik jednostki)

2019-03-16
 (rok, miesiąc, dzień)

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	0
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0

* obroty WN konta 080

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzyszyna Rolka

.....
(główny księgowy)

P.o. DYREKTORA
Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych
w Polkowicie-Zdroju

Hanna Zielińska

.....
(kierownik jednostki)

2019-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy		Bieżący rok obrotowy	
		3	4	3	4
1	2				
1	Przychody	0	0	0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:				
		0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:				
		0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
2	Koszty	0	0	0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:				
		0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:				
		0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krysztyna Rolka
.....
(główny księgowy)

2019-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

P.O. DYREKTORA
Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych
w Polczynie
[Podpis]
.....
mgr (kierownik jednostki)