

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 według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	dotyczy
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	dotyczy
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	
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 według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia 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	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	dotyczy
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	dotyczy
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	dotyczy
	- 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	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krystyna Rolka

DYREKTOR
 ZESPOŁU SZKÓŁ
 w Polczynie-Zdroju

mgr inż. Krystyna Kawicz-Żabska

ZESPÓŁ SZKÓŁ

Załącznik nr 2
 8-320 Polczyn-Zdrój, ul. St. Staszica 6
 Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej
 NIP 6122011000 tel. 320710159
 Główny składnik aktywów trwałych
 tel. 320710159 fax 320710159

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	15512,63	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15512,63	15512,63	0	0	15512,63	0	0
2	Środki trwałe:	6203936,03	0	1378878,4	0	1378878,4	0	0	51762,8	0	51762,8	7531051,63	2453759,67	156068,71	51762,8	2558065,58	3750176,36	4972986,05
Grupa 0	Grunt	230820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	230820	0	0	0	0	230820	230820
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	5477289,55	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5477289,55	2005369,25	136932,24	0	2142301,49	3471920,3	3334988,06
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	69155,8	0	1378878,4	0	1378878,4	0	0	51762,8	0	51762,8	1396271,4	69155,8	2872,66	51762,8	20265,66	0	1376005,74
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	161088,49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	161088,49	161088,49	0	0	161088,49	0	0
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	7459	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7459	7459	0	0	7459	0	0
Grupa 6	Urządzenia techniczne	171638,01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	171638,01	124201,95	16263,81	0	140465,76	47436,06	31172,25
Grupa 7	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	86485,18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	86485,18	86485,18	0	0	86485,18	0	0
Grupa 9	Inwentarz żywy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Powiatu Świdwińskiego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Rolka Krystyna
 (główny księgowy)

2024-02-05
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPÓŁ SZKÓŁ

Kawicz-Żabska Krystyna
 (kierownik jednostki)
 mgr inż. Krystyna Kawicz-Żabska

ZESPÓŁ SZKÓŁ
Załącznik nr 3
ul. St. Staszica 6
ul. 6722047764 Regon 320710159
Pkt. II.1.5. Informacji dodatkowej
ul. 94 36 62 703 15 64 58 99

Środki trwale 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	Grupa 1 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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Krzyszyna Polka
Rólka Krystyna
(główny księgowy)

2024-02-05
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPÓŁ SZKÓŁ
w Polczynie-Zdroju

Kawicz-Zabska Krystyna-Zabska
Kawicz-Zabska Krystyna
(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ SZKÓŁ78-320 Polczyn-Zdrój, ul. St. Staszica 6
Załącznik nr 4
NIP 6722047764 Regon 320710159**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:		0	0	0	0
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 KSIĘGOWYKrólka Krystyna
(główny księgowy)2024-02-05
(rok, miesiąc, dzień)**DYREKTOR**
ZESPÓŁU SZKÓŁ
w Polczynie-Zdrojuinż. Krystyna Kawicz-Zabska
Kawicz-Zabska Krystyna
(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ SZKÓŁ78-320 Polczyn-Zdrój, ul. St. Staszica 6
Załącznik nr 5
NIP 6722047764 Regon 320710159**Pkt. II.4.9. 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	
1	2	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	49,2	779,28	0	0	0	779,28
3	Zobowiązania wobec budżetów	13094,6	24527,2	0	0	0	24527,2
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	80511,99	150561,93	0	0	0	150561,93
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	211250,4	256510,19	0	0	0	256510,19
6	Pozostałe zobowiązania	0	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:		304906,19	432378,6	0	0	0	432378,6

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.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Krystyna Rolka
(główny księgowy)2024-02-05
(rok, miesiąc, dzień)**DYREKTOR**
ZESPOŁU SZKÓŁ
w Polczyniu-Zdroju
mgr inż. Krystyna Kawicz-Żabska
Kawicz Żabska Krystyna
(kierownik jednostki)

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Kryształ Krystyna
 Krystyna Krystyna
 (główny księgowy)

2024-02-05
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPÓŁ SZKÓŁ
 w Połczynie-Zdroju
 Kawicz-Zabska Krystyna
 (kierownik jednostki)
Kawicz-Zabska Krystyna

ZESPÓŁ SZKÓŁ

Załącznik nr 7, ul. St. Staszica 6

NIP 6722047764 Regon 320710158
Pkt II.1.15. Informacji dodatkowej**Wyplacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		4337406,83
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	3113333,13
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	873316,08
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	209984,95
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.)	140772,67

GŁÓWNY KSIĘGOWYKrystyna Rolka
(główny księgowy)2024-002-05
(rok, miesiąc, dzień)**DYREKTOR**
ZESPOŁU SZKÓŁ
w Połczynie-ZdrojuKrystyna Kawicz Zabska
(kierownik jednostki)