

ZESPÓŁ SZKÓŁ

78-320 Polczyn-Zdrój, ul. St. Staszica 6

NIP 6722047764 Regon 320710159

Załącznik nr 1 tel. 94 36 62 083, fax 94 36 65 040

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	dotyczy
		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	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	dotyczy
		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	
	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 przeznaczą 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*

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

02

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	0	0	0	0	0	0	0	0	6203936,03	2300563,62	153196,05	0	2453759,67	3903372,41	3750176,36
Grupa 0	Grunty	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	1868437,01	136932,24	0	2005369,25	3608852,54	3471920,3
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	69155,8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69155,8	69155,8	0	0	69155,8	0	0
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	107938,14	16263,81	0	124201,95	63699,87	47436,06
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)
Krystyna Rolka

2023-02-18
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ
 Kawicz-Żabska Krystyna
 w Polczynie-Zdroju
 (kierownik jednostki)

mgr inż. Krystyna Kawicz-Żabska

ZESPÓŁ SZKÓŁ

78-320 Polczyn-Zdrój, ul. St. Staszica 6

Załącznik nr 3 NIP 6722047764 Regon 320710159

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	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Rolka Krystyna
(główny księgowy)

2023-02-18
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ
w Polczynie-Zdroju

Kawicz-Zabska Krystyna
(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:		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.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Rolka Krystyna
 (główny księgowy)

2023-02-18
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPÓŁ SZKÓŁ
 w Polczynie-Zdroju

Kawicz-Zabska Krystyna
 (kierownik jednostki)

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	
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	618,44	49,2	0	0	0	49,2
3	Zobowiązania wobec budżetów	29,9	13094,6	0	0	0	13094,6
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	49974,46	80511,99	0	0	0	80511,99
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	197542,57	211250,4	0	0	0	211250,4
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:		248165,37	304906,19	0	0	0	304906,19

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

Rolka Krystyna
(główny księgowy)

2023-02-18
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

ZESPÓŁ SZKÓŁ
w Polczynie-Zdroju

mgr inż. Kawińska Krystyna
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzyszyna Rolka
Rolka Krystyna
(główny księgowy)

2023-02-18
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ
w Polczynie-Zdroju

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

ZESPÓŁ SZKÓŁ


78-320 Polczyn-Zdrój, ul. St. Staszica 6

NIP 6722047764 Regon 320710159

tel. 94 36 62 083, fax 94 36 65 040

Załącznik nr 7**Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej****Wyplacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych 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	2512558,8
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	696950,5
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	196057,73
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.)	136587,65

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Krystyna Rolka
(główny księgowy)**2023-02-18**
(rok, miesiąc, dzień)**DYREKTOR**
ZESPOŁU SZKÓŁ
w Polczyn-Zdroju
*mgr inż. Krystyna Kawicz-Zabska***Krystyna Kawicz Zabska**
(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ SZKÓŁ

78-320 Polczyn-Zdrój, ul. St. Staszica 6

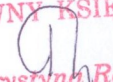
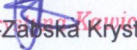
NIP 6722047764 Regon 320710159

tel. 94 36 61 000 fax 94 36 65 040

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
Rolka Krystyna
(główny księgowy)2023-02-18
(rok, miesiąc, dzień)**DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ
w Polczynie-Zdroju**
Kawicz-Żabska Krystyna
(kierownik jednostki)

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

Krystyna Rolka
Rolka Krystyna
(główny księgowy)

2023-02-18
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ
w Polczynie-Zdroju

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

ZESPÓŁ SZKÓŁ

78-320 Polczyn-Zdrój, ul. St. Staszica 6

NIP 6722047764 Regon 320710159

Załącznik nr 10
tel. 94 36 62 063, fax 94 36 65 040

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Rolka Krystyna
(główny księgowy)

2023-02-18
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ
w Polczynie-Zdroju
Kawicz-Zabska Krystyna
(kierownik/jednostki)