


| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 2 IM. BOLESŁAWA III KRZYWOUSTEGO ZESPÓŁ SZKÓŁ nr 2 UL. PIASTOWSKA 5 im. Bolesława III Krzywoustego w Kołobrzegu ul. Piastowska 5, tel. 94 352 39 36 78-100 KOŁOBRZEG NIP: 671-10-43-923 REGON: 331337750 | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r. | Adresat: POWIAT KOŁOBRZESKI 497169C427F8F927  |
| Numer identyfikacyjny REGON 331337750 | | |

| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | |
|---------|--|-------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1.7. | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej | 0,00 |
| 1.10. | kwotę 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 | 0,00 |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.12. | łączną kwotę 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 | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Zespołu Szkół nr 2
im. Bolesława III Krzywoustego w Kołobrzegu

mgr Magdalena Janik

(główny księgowy)

2022.02.22

rok mies. dzień

W ZASTĘPSTWIE DYREKTORA


mgr Agnieszka Getka-Lubowicka
WICEDYREKTOR

Zespołu Szkół nr 2
im. Bolesława III Krzywoustego w Kołobrzegu

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|



Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Zespołu Szkół nr 2

im. Bolesława III Krzywoustego w Kołobrzegu

mgr Magdalena Janik

(główny księgowy)

2022.02.22

rok mies. dzień



W ZASTĘPSTWIE DYREKTORA

mgr Agnieszka Getka-Lubowicka

WICEDYREKTOR

Zespołu Szkół nr 2

im. Bolesława III Krzywoustego w Kołobrzegu

(kierownik jednostki)

| | |
|-----------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Zespół Szkół nr 2 im. Bolesława III Krzywoustego w Kołobrzegu |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | ul. Piastowska 5 78-100 Kołobrzeg |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul. Piastowska 5 78-100 Kołobrzeg |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Szkoła realizuje zadania z zakresy edukacji publicznej. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2021r. do 31.12.2021r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |
| | Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych. |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) inwentarz żywy, c) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, d) odzież i umundurowanie, e) meble i dywany, f) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> - nie przekraczającej bądź równej 300,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; - w przedziale powyżej 300,00 zł do 10.000 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościowo – wartościową. - w przedziale 10.000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie środka trwałe. 10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. |

| | |
|------------|---|
| 5. | inne informacje |
| | Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. |
| 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 |
| | - informacje wg załącznika nr 2 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | Nie dotyczy |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | Nie dotyczy |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczystie |
| | Nie dotyczy |
| 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 |
| | Nie dotyczy |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | 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) |
| | Nie dotyczy |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | Nie dotyczy |
| 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 |
| | Nie dotyczy |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | Nie dotyczy |
| c) | powyżej 5 lat |
| | Nie dotyczy |
| 1.10. | kwotę 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. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Nie dotyczy |
| 1.12. | łącznie kwotę 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 |

| | |
|-------|---|
| | Nie dotyczy |
| 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. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - informacje wg załącznika nr 3 |
| 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 |
| | Nie dotyczy |
| 2.3. | Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Nie dotyczy |
| 2.4. | informację 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 w tym: informacje o środkach zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku VAT - nie dotyczy |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | Nie dotyczy |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół nr 2
im. Bolesława III Krzywoustego w Kołobrzegu
Małgorzata Janiak
(główny księgowy)

2022-02-22
(rok, miesiąc, dzień)

Agneska
W ZASTĘPSTWIE DYREKTORA
mgr Agnieszka Getka-Lubowicka
WICEDYREKTOR
Zespołu Szkół nr 2
(kierownik jednostki)
im. Bolesława III Krzywoustego w Kołobrzegu

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wartość - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości | | | Zmniejszenie wartości | | | | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umożenia | | | | Wartość netto składników aktywów | | | |
|---------|--|--|----------------------|------------|-------------------------------|------------------------------------|--------------|--------|------------|---|----------|---|---|---|----------------------------------|--|--|--|
| | | | aktualizacja | przychody | przemieszczenie ¹⁾ | Opdem zwiększenie wartości (4+5+6) | aktualizacja | zbycie | likwidacja | | inne * | Opdem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | Umożnienie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) | Zmniejszenie umorzenia | Umożnienie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) | stan na początek roku obrotowego (3-4) | 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 | 49 137,47 | | 9 260,00 | | 9 260,00 | | | | | 0,00 | 58 397,47 | 49 137,47 | 9 260,00 | | 58 397,47 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Środki trwałe: | 3 201 615,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 201 615,95 | 1 578 543,15 | 85 163,29 | 0,00 | 1 663 706,44 | 1 623 072,90 | 1 537 909,51 |
| Grupa 0 | Grunt | 177 008,00 | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 177 008,00 | | | | 0,00 | 177 008,00 | 177 008,00 |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 2 654 383,73 | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 2 654 383,73 | 1 384 346,92 | 57 950,72 | | 1 442 307,64 | 1 270 036,81 | 1 212 076,09 |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 3 | Koły i maszyny energetyczne | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 13 959,01 | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 13 959,01 | 13 959,01 | | | 13 959,01 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 51 081,78 | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 51 081,78 | 51 081,78 | | | 51 081,78 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 277 083,43 | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 277 083,43 | 101 055,44 | 27 202,57 | | 128 258,01 | 176 027,99 | 148 825,42 |
| Grupa 7 | Środki transportu | 21 600,00 | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 21 600,00 | 21 600,00 | | | 21 600,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 6 500,00 | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 6 500,00 | 6 500,00 | | | 6 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Pozostałe środki trwałe | 981 815,87 | | 285 172,06 | | 285 172,06 | | | 7 153,27 | | 7 153,27 | 1 259 834,76 | 981 815,87 | 285 172,06 | | 1 259 834,76 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Zbiory biblioteczne | 102 343,45 | | 565,55 | | 565,55 | | | 2 187,41 | | 2 187,41 | 100 721,59 | 102 343,45 | 565,55 | | 100 721,59 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Dobra kultury | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

¹⁾ nieopłatne przekazanie między jednostkami Powiatu Kobylnickiego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Szkoła nr 2
 im. Bolesława III Krzywoustego w Kobylniku
mgr Magdalena Jank

2022-02-22
 (rok, miesiąc, dzień)

W ZASTĘPSTWIE DYREKTORA

 mgr Agnieszka
WICEDYREKTOR
 Zespołu Szkół nr 2
 im. Bolesława III Krzywoustego w Kobylniku

WZSPÓL SZKÓŁ nr 2

im. Bolesława III Krzywoustego w Kołobrzegu
ul. Piłsudskiego 5, tel. 91 352 39 36

Załącznik nr 3 OBRZEBG
10-43-923-REGON: 331337750

PKT.II.1.15. Informacji dodatkowej**Wyplacone świadczenia pracownicze**

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wyplaconych środków pieniężnych |
|-----|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (np. § 401,402,405,407,417) w tym: - nagrody jubileuszowe - ekwiwalenty za niewykorzystany urlop - odprawy emerytalne i rentowe | 3 488 611,57 32 208,00 19 879,90 62 202,00 |
| 2 | dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 404) | 233 352,81 |
| 3 | składki na ubezpieczenia społeczne (§ 411) | 573 476,18 |
| 4 | odprawy pośmiertne, odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy (dotyczy części § 302) | 0,00 |

2022-02-22

(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy) nr 2,

im. Bolesława III Krzywoustego w Kołobrzegu

*mgr Magdalena Jasiak***W ZASTĘPSTWIE DYREKTORA***mgr Agnieszka Kuchta-Bołowicka*

(kierownik jednostki)

Zespół Szkół nr 2

im. Bolesława III Krzywoustego w Kołobrzegu