


ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 1

im. Henryka Sienkiewicza

ul. 1 Maja 47, 78-100 Kołobrzeg

(tel. 94 35 232 04, 94 35 236 12)

NIP 671-10-29-834, REGON 000186789

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 im.H.SIENKIEWICZA</b> UL. 1-GO MAJA 47 78-100 KOŁOBRZEG	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: <b>POWIAT KOŁOBRZESKI</b>
		Wysłać bez pisma przewodniego 1B155745A2752AE9 
Numer identyfikacyjny REGON <b>000186789</b>	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 829 147,06	5 251 364,66	A Fundusz	5 379 106,73	4 814 941,83
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	12 441 512,53	12 346 015,78
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 829 147,06	5 251 364,66	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 062 405,80	-7 531 073,95
A.II.1 Środki trwałe	5 743 785,06	5 165 018,66	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	613 300,00	613 300,00	A.II.2 Strata netto (-)	-7 062 405,80	-7 531 073,95
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 392 272,16	2 269 874,58	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 738 212,90	2 281 844,08	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	478 216,54	489 123,08
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	85 362,00	86 346,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	478 216,54	489 123,08
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	52 279,64	10 174,64
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	63 889,46	69 924,79
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	342 722,76	371 312,23

Elżbieta Banasiak  
(główny księgowy)

2023-03-17  
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Karaźniewicz-Deczyńska  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

1B155745A2752AE9

Strona 1 z 4

ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 1  
im. Henryka Sienkiewicza

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	431,21	408,12
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	28 176,21	52 700,25	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	18 893,47	37 303,30
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 893,47	37 303,30
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	23 190,74	28 126,95			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	23 190,74	28 126,95			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 985,47	24 573,30			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 985,47	24 573,30			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Elżbieta Banasiak  
(główny księgowy)

2023-03-17  
(rok, miesiąc, dzień)  
1B155745A2752AE9

Katarzyna Karaźniewicz-Deczyńska  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>5 857 323,27</b>	<b>5 304 064,91</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>5 857 323,27</b>	<b>5 304 064,91</b>

ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 1  
im. Henryka Sienkiewicza  
ul. 1 Maja 47, 78-100 Kołobrzeg  
tel. 94 35 232 64; 94 35 236 42  
NIP 671-10-29-834 REGON 000186789

Elżbieta Banasiak  
(główny księgowy)

2023-03-17  
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Karaźniewicz-Deczyńska  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

1B155745A2752AE9

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 1  
im. Henryka Sienkiewicza  
ul. 1 Maja 47, 78-100 Kołobrzeg  
tel. 94 35 232 64; 94 35 236 42  
NIP 671-10-29-834 REGON 000186789

Elżbieta Banasiak  
(główny księgowy)


SJO BeSTia

2023-03-17  
(rok, miesiąc, dzień)

1B155745A2752AE9

Katarzyna Karaźniewicz-Deczyńska  
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 im. H. SIENKIEWICZA</b> UL. 1-GO MAJA 47 78-100 KOŁOBRZEG		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: <b>POWIAT KOŁOBRZESKI</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000186789</b>			Wysłać bez pisma przewodniego <b>B8F77C8AFC5EE411</b> 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		0,00	0,00
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		283 778,36	506 462,07
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		283 778,36	506 462,07
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		7 367 476,40	8 071 508,93
B.I.	Amortyzacja		579 400,40	578 766,40
B.II.	Zużycie materiałów i energii		662 654,78	536 538,74
B.III.	Usługi obce		166 385,48	353 446,00
B.IV.	Podatki i opłaty		16 016,96	21 682,99
B.V.	Wynagrodzenia		4 805 868,74	5 311 453,42
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 125 517,44	1 255 811,73
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		8 032,60	8 609,65
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 600,00	5 200,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-7 083 698,04	-7 565 046,86
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		21 289,75	34 011,64
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		21 289,75	34 011,64

Elżbieta Banasiak  
główny księgowy

2023-03-17  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Karaźniewicz-Deczyńska  
kierownik jednostki

E.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-7 062 408,29	-7 531 035,22
G.	<b>Przychody finansowe</b>	2,49	61,27
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2,49	61,27
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	100,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	100,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-7 062 405,80	-7 531 073,95
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-7 062 405,80	-7 531 073,95

**ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 1**  
im. Henryka Sienkiewicza  
ul. 1 Maja 47, 78-100 Kołobrzeg  
tel. 94 35 232 64; 94 35 236 42  
NIP 671-10-29-834 REGON 000186789

Elżbieta Banasiak  
główny księgowy

2023-03-17  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Karaźniewicz-Deczyńska  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

ZESPÓŁ SZKOŁ Nr 1  
im. Henryka Sienkiewicza  
ul. 1 Maja 47, 78-100 Kołobrzeg  
tel. 94 35 232 64; 94 35 236 42  
NIP 671-10-29-834 REGON 000186789

Elżbieta Banasiak  
główny księgowy

2023-03-17  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Karaźniewicz-Deczyńska  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 im.H.SIENKIEWICZA</b> UL. 1-GO MAJA 47 78-100 KOŁOBRZEG		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  <b>sporządzone na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: <b>POWIAT KOŁOBRZESKI</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000186789</b>			Wysłać bez pisma przewodniego <b>C3BDE7FC24751A16</b> 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		12 707 781,92	12 441 512,53
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		6 878 268,76	7 499 598,02
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		6 792 906,76	7 498 614,02
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		55 227,00	984,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		30 135,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		7 144 538,15	7 595 094,77
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		6 776 955,22	7 062 405,80
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		312 355,93	531 704,94
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		55 227,00	984,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,03
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		12 441 512,53	12 346 015,78

Elżbieta Banasiak  
główny księgowy

2023-03-17  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Karaźniewicz-Deczyńska  
kierownik jednostki



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 062 405,80	-7 531 073,95
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 062 405,80	-7 531 073,95
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 379 106,73	4 814 941,83

ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 1  
im. Henryka Sienkiewicza  
ul. 1 Maja 47, 78-100 Kołobrzeg  
tel. 94 35 232 64; 94 35 236 42  
NIP 671-10-29-834 REGON 000186789

Elżbieta Banasiak  
główny księgowy

2023-03-17  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Karaźniewicz-Deczyńska  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 1  
im. Henryka Sienkiewicza  
ul. 1 Maja 47, 78-100 Kołobrzeg  
tel. 94 35 232 64; 94 35 236 42  
NIP 671-10-29-834 REGON 000186789

Elżbieta Banasiak  
główny księgowy

2023-03-17  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Karażniewicz-Deczyńska  
kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKOŁ Nr 1  
im. Henryka Sienkiewicza

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej tel. 94 35 232 64; 94 35 236 42 ZESPÓŁ SZKOŁ NR 1 im.H.SIENKIEWICZA UL. 1-GO MAJA 47 78-100 KOŁOBRZEG	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat:  POWIAT KOŁOBRZESKI
Numer identyfikacyjny REGON <b>000186789</b>		<b>8A1F99F0E98EF0C7</b> 

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

Elżbieta Banasiak  
(główny księgowy)

2023.03.17  
rok mies. dzień

Katarzyna Karaźniewicz-Deczyńska  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 1  
im. Henryka Sienkiewicza  
ul. 1 Maja 47, 78-100 Kolobrzeg  
tel. 94 35 232 64; 94 35 236 42  
NIP 671-10-29-834 REGON 000186789

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Banasiak  
(główny księgowy)

2023.03.17  
rok mies. dzień

Katarzyna Karaźniewicz-Deczyńska  
(kierownik jednostki)

I. NIP 67-232-0018679	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Nr 1 im. Henryka Sienkiewicza w Kołobrzegu
1.2	siedzibę jednostki
	Kołobrzeg
1.3	adres jednostki
	78-100 Kołobrzeg ul. 1 Maja 47
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	usługi edukacyjne
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2022 do 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
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"><li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li><li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li><li>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.</li><li>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.</li><li>5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych raz w roku wg. stanu na koniec roku.</li><li>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:<ol style="list-style-type: none"><li>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</li><li>b) inwentarz żywy,</li><li>c) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li><li>d) odzież i umundurowanie,</li><li>e) meble i dywany,</li><li>f) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 0,01 zł – 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</li></ol></li><li>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li><li>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</li><li>9. Składniki majątku o wartości:<ul style="list-style-type: none"><li>– w przedziale 0,01 zł – 500,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;</li><li>– w przedziale 500,01 zł – 10.000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.</li></ul></li><li>10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li></ol>

5. ul. 17-51-100 Kołobrzeg	inne informacje
tel. 71-37-336-13	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
NIP 732-29-534 REGON 14149733	<b>BRAK</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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)
	informacje wg załącznika nr 3
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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

**ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 1**

im. Henryka Sienkiewicza

ul. ... 100 Kolibrzeg  
tel. ... 91 35 236 42

ul.	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 4
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
	- informacja wg załącznika nr 5
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 – brak środków
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	- informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, - informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, - zmiany w polityce rachunkowości, - wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), - BRAK

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)

mgr *Eżbieta Banasiak*

2023.03.17

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR SZKOŁY**

(kierownik jednostki)

*Katarzyna*  
**Karaźniewicz-Dęczyńska**

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	
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	
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	Inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
5	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia	
6	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
7	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	w wartości nominalnej	
8	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej	
9	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
10	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

2023-03-17

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)  
mgr Elżbieta Banasiak

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

(kierownik jednostki)

Karaźniewicz-Deczyńska



Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

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 (akumulacja, 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	44 267,20				0,00					0,00	44 267,20	44 267,20			44 267,20	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	10 273 074,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 273 074,93	4 629 289,87	578 766,40	0,00	5 108 066,27	5 743 785,06	5 165 018,66
Grupa 0	Grunty	613 300,00		0,00		0,00					0,00	613 300,00	0,00			0,00	613 300,00	613 300,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	2 918 666,94		0,00		0,00					0,00	2 918 666,94	1 887 900,69	61 862,11		1 949 762,80	1 030 766,25	968 904,14
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 030 770,08		0,00		0,00					0,00	2 030 770,08	689 264,17	60 535,47		729 799,64	1 361 505,91	1 300 970,44
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	20 600,00		0,00		0,00					0,00	20 600,00	20 600,00			20 600,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	22 903,00		0,00		0,00					0,00	22 903,00	22 903,00			22 903,00	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	77 679,66		0,00		0,00					0,00	77 679,66	77 679,66			77 679,66	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	4 563 688,16		0,00		0,00					0,00	4 563 688,16	1 825 475,26	456 368,82		2 281 844,08	2 738 212,90	2 281 844,08
Grupa 7	Środki transportu	0,00		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	25 467,09		0,00		0,00					0,00	25 467,09	25 467,09			25 467,09	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe środki trwałe	1 363 931,15		98 469,37		98 469,37					0,00	1 462 400,52	1 363 931,15	98 469,37		1 462 400,52	0,00	0,00
4	Zbiory biblioteczne	113 612,01		3 348,68		3 348,68			8,43		8,43	116 952,26	113 612,01	3 348,68	8,43	116 952,26	0,00	0,00
5	Dobra kultury	0,00				0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00

\*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Powiatu Kołobrzесьkiego

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr Elżbieta Banasiak

2023-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKÓŁ

(kierownik jednostki)

Katarzyna  
Karaźniewicz-Deczyńska

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia <sup>1)</sup> stanu odpisów w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie <sup>2)</sup>	Rozwiązanie <sup>3)</sup>	Razem zmniejszenia (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
Należności ogółem, w tym:		44 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 036,00
1	Należności budżetowe	44 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 036,00
-	należność główna	44 036,00				0,00	44 036,00
-	odsetki					0,00	0,00
2	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna	0,00				0,00	0,00
-	odsetki					0,00	0,00
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	należność główna					0,00	0,00
	odsetki					0,00	0,00
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki					0,00	0,00

- 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) Odpisy wykorzystane to kwoty dotyczące nieściągalnych należności odpisanych w ciężar uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących (księgowanie 290/221).
- 3) Odpisy rozwiązane (zbędne) to odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe (w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły).

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Elżbieta Banasiak*

(główny księgowy)

2023-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

*Karżniewicz-Daczyńska*

(kierownik jednostki)  
Karżniewicz-Daczyńska

## Załącznik nr 4

## Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

## Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
1	wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (np. § 401,402,405,407,417, 475, 479) <b>w tym:</b> - nagrody jubileuszowe - ekwiwalenty za niewykorzystany urlop - odprawy emerytalne i rentowe	4 939 501,87  79 423,99 20 706,28 0,00
2	dotatkowe wynagrodzenie roczne (§ 404, 480)	343 362,08
3	składki na ubezpieczenia społeczne (§ 411,485)	830 165,73
4	odprawy pośmiertne, odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy (dotyczy części § 302)	15 206,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
(główny księgowy)

2023-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

  
Katarzyna  
Karaźniwicz-Dećzyńska  
(kierownik jednostki)

ZESPOŁ SZKÓŁ Nr 1  
im. Henryka Sienkiewicza  
ul. 1 Maja 47, 78-100 Kołobrzeg  
tel. 94 35 232 64; 94 35 236 42  
NIP 671-10-29-834 REGON 000186789

Załącznik nr 5

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	86 346,00
	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

\* obroty WN konta 080

GLÓWNY KSIĘGOWY  
(główny księgowy)  
mgr Elżbieta Banasiak

2023.03.17  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY  
(kierownik jednostki)  
Katarzyna  
Karaźniewicz-Doczyńska