

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół nr 2 Nowy Tomyśl</b> os. Północ 37 64-300 Nowy Tomyśl	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: Zarząd Powiatu Nowotomyskiego
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON <b>634529422</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2021 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 437 222,33	4 307 000,79	A Fundusz	4 076 894,56	3 920 285,90
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	9 624 638,39	10 217 769,32
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 437 222,33	4 307 000,79	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 547 743,83	-6 297 483,42
A.II.1 Środki trwałe	4 437 222,33	4 294 700,79	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	127 246,00	127 246,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 547 743,83	-6 297 483,42
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	4 101 389,17	3 973 949,66	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	208 587,16	193 505,13	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	672 390,26	468 291,64
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	12 300,00	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	672 390,26	468 291,64
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	34,50	34,50
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	57 850,75	61 826,66
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	302 627,02	325 038,23

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

w Powiatowym Centrum Usług Wspólnych

Katarzyna Kwaśny

(główny księgowy)

Katarzyna Kwaśny

SJO BeSTia

2022-01-03

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

**DYREKTOR**

Powiatowego Centrum Usług Wspólnych  
w Nowym Tomyślu

Marek Nyckowiak

Elżbieta Helwing

(kierownik jednostki)

**DYREKTOR**

mgr Elżbieta Helwing

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	312 062,49	81 576,75	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	223 378,90	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	88 499,09	81 392,25
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	88 499,09	81 392,25
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	38 834,50	49 664,50			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	184,50	184,50			
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	38 650,00	49 480,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	273 227,99	31 912,25			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	273 227,99	31 912,25			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
w Powiatowym Centrum Usług Wspólnych  
w Nowym Tomyszu

Katarzyna Kwaśny

(główny księgowy)

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych  
w Nowym Tomyszu

Marek Nyckowiak

2022-01-03

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

DYREKTOR  
mgr Elżbieta Helwing

Elżbieta Helwing

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 749 284,82</b>	<b>4 388 577,54</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 749 284,82</b>	<b>4 388 577,54</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 w Powiatowym Centrum Usług Wspólnych  
 w Nowym Tomyszu

*Katarzyna Kwaśny*

Katarzyna Kwaśny  
 (główny księgowy)

**DYREKTOR**  
 Powiatowego Centrum Usług Wspólnych  
 w Nowym Tomyszu

*Marek Nyckowiak*

2022-01-03

(rok, miesiąc, dzień)  
 wersja robocza

**DYREKTOR**  
*mgr Elżbieta Helwing*

Elżbieta Helwing  
 (kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
w Powiatowym Centrum Usług Wspólnych  
w Nowym Tomyszu

*Katarzyna Kwaśny*

Katarzyna Kwaśny  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych  
w Nowym Tomyszu

*Marek Nyćkowiak*

2022-01-03  
(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

DYREKTOR  
*mgr Elżbieta Helwing*

Elżbieta Helwing  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół nr 2 Nowy Tomyśl os. Północ 37 64-300 Nowy Tomyśl	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Zarząd Powiatu Nowotomyskiego	
Numer identyfikacyjny REGON <b>634529422</b>	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	73 284,48	101 871,17	
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	73 284,48	101 871,17	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	5 695 054,09	6 400 681,62	
B.I. Amortyzacja	222 753,82	153 714,54	
B.II. Zużycie materiałów i energii	251 283,15	297 959,45	
B.III. Usługi obce	118 336,94	446 484,54	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	4 121 369,04	4 456 585,17	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	979 087,94	1 044 446,86	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 223,20	1 491,06	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-5 621 769,61	-6 298 810,45	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	71 129,94	1 100,81	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	71 129,94	1 100,81	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
w Powiatowym Centrum Usług Wspólnych

Katarzyna Kwaśny

główny księgowy

2022-01-03

rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Helwing

kierownik jednostki

SJO BeSTia

Katarzyna Kwaśny

wersja robocza

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych  
w Nowym Tomyślu

Marek Nyckowiak

DYREKTOR  
Elżbieta Helwing

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.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 550 639,67	-6 297 709,64
G.	Przychody finansowe	2 895,84	226,22
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 895,84	226,22
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 547 743,83	-6 297 483,42
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 547 743,83	-6 297 483,42

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
w Powiatowym Centrum Usług Wspólnych  
w Nowym Tomyszu

Katarzyna Kwaśny

Katarzyna Kwaśny  
główny księgowy

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych  
w Nowym Tomyszu

Marek Nyckowiak

2022-01-03  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
mgr Elżbieta Helwing

Elżbieta Helwing  
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
w Powiatowym Centrum Usług Wspólnych  
w Nowym Tomyszu

*Katarzyna Kwaśny*

Katarzyna Kwaśny  
główny księgowy

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych  
w Nowym Tomyszu

*Marek Nyckowiak*

2022-01-03  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*mgr Elżbieta Helwing*

Elżbieta Helwing  
kierownik jednostki





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół nr 2 Nowy Tomyśl os. Północ 37 64-300 Nowy Tomyśl	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Nowotomyskiego	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>634529422</b>		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	9 011 310,30	9 624 638,39	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 382 223,56	6 256 372,96	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 382 223,56	6 232 879,96	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	12 300,00	
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	11 193,00	
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	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 768 895,47	5 663 242,03	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 691 845,21	5 547 743,83	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	77 050,26	103 198,20	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	12 300,00	
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	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	9 624 638,39	10 217 769,32	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 w Powiatowym Centrum Usług Wspólnych  
 w Nowym Tomyślu  
 Katarzyna Kwaśny  
 Katarzyna Kwaśny  
 główny księgowy

2022-01-03  
 rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Helwing  
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 547 743,83	-6 297 483,42
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 547 743,83	-6 297 483,42
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	4 076 894,56	3 920 285,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
w Powiatowym Centrum Usług Wspólnych  
w Nowym Tomyszu

*Katarzyna Kwaśny*

Katarzyna Kwaśny  
główny księgowy

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych  
w Nowym Tomyszu

*Marek Nyckowiak*

2022-01-03  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*mgr Elżbieta Helwing*

Elżbieta Helwing  
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY  
w Powiatowym Centrum Usług Wspólnych  
w Nowym Tomyszu

*Katarzyna Kwaśny*

Katarzyna Kwaśny

główny księgowy

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych  
w Nowym Tomyszu

*Marek Nyckowiak*

2022-01-03

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*mgr Elżbieta Helwing*

Elżbieta Helwing

kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół nr 2 Nowy Tomyśl os. Północ 37 64-300 Nowy Tomyśl	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>	Adresat: Zarząd Powiatu Nowotomyskiego
Numer identyfikacyjny REGON <b>634529422</b>	sporządzony na dzień: <b>31-12-2021 r.</b>	<b>wersja robocza</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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
w Powiatowym Centrum Usług Wspólnych  
w Nowym Tomyślu

**Katarzyna Kwasny**  
(główny księgowy)

2022.01.03

rok mies. dzień

**DYREKTOR**  
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych  
w Nowym Tomyślu  
**Marek Nyckowiak**

wersja robocza

Elżbieta Helwing

(kierownik jednostki)

**DYREKTOR**  
**mgr Elżbieta Helwing**

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
w Powiatowym Centrum Usług Wspólnych  
w Nowym Tomyszu

*Katarzyna Kwaśny*  
Katarzyna Kwaśny  
(główny księgowy)

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych  
w Nowym Tomyszu

*Marek Nyckowiak*  
Marek Nyckowiak

2022.01.03

rok    mies.    dzień

DYREKTOR  
*mgr Elżbieta Helwing*

Elżbieta Helwing  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Zespół Szkół nr 2</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Os. Północ 37</b>
1.3	adres jednostki
	<b>64-300 Nowy Tomyśl</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Działalność wspomagająca edukację</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2021r – 31.12.2021r</b>
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 miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca.</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) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>c) odzież i umundurowanie,</li> <li>d) meble i dywany,</li> <li>e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 1500,00 zł – 10000,00zł, 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>– nie przekraczającej 1499,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;</li> <li>– w przedziale do 1499,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;</li> <li>– w przedziale 1500,00zł – 10000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.</li> </ul> </li> <li>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</li> <li>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody –nie dotyczy</li> </ol>

5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
<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 1 i 2 - 4.294.700,79
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	- informacje wg załącznika nr 3 i 4
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie 0,00
	- informacje wg załącznika nr 5
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
	- informacje wg załącznika nr 6
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- informacje wg załącznika nr 7
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 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
	- informacje wg. załącznika nr 9
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 9
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 9
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
	- wypełnia Urząd
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- wypełnia Urząd



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
	- wypełnia Urząd
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
	-- wypełnia Urząd
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-- wypełnia Urząd
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- <b>informacje wg. załącznika nr 10 – 202.018,-</b>
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2021 roku pomiędzy jednostkami.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-
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 <b>12.300,-</b>
	<b>informacje wg. załącznika nr 11</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- <b>informacje wg. załącznika nr 12</b>
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
2.5.	inne informacje
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,</li> <li>- informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,</li> <li>- zmiany w polityce rachunkowości,</li> <li>- wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy),</li> </ul>

Elżbieta Tomczak; PCUW  
Elżbieta Tomczak; PCUW  
Jestem autorem tego dokumentu  
miejsce podpisania  
2022.04.27  
10:14:31+0200  
(główny księgowy)

10-02-2022  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)



Signed by /  
Podpisano przez:

Elżbieta Zofia  
Helwing

Date / Data: 2022-  
04-25 13:31

**załącznik nr 1 -****Tabela nr 1. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych – od 1.1.2021 r.- 31.12.2021 r.**

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Licencje na użytkowanie programów komputerowych</i>	<i>Pozostałe wartości niematerialne i prawne</i>	<i>Razem</i>
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>			<b>0</b>
Zwiększenia, w tym:			
1) nabycie			
2) przemieszczenie wewnętrzne			
Zmniejszenia, w tym:			
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) przemieszczenie wewnętrzne			
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>			<b>0</b>
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>			<b>0</b>
Zwiększenia, w tym:			
1) amortyzacja			
2) przemieszczenie wewnętrzne			
Zmniejszenia, w tym:			
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) inne			
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>			<b>0</b>
<b>Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego</b>			<b>0</b>
Zwiększenia			
Zmniejszenia, w tym:			
1) wykorzystanie			
2) korekta odpisu			
<b>Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego</b>			<b>0</b>
<i>Wartość netto na początek roku obrotowego</i>			
<i>Wartość netto na koniec roku obrotowego</i>			

## załącznik nr 2 – ZS nr 2 Nowy Tomyśl

Tabela nr 2. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych – od 1.1.2021 r. do 31.12.2021 r.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)</i>	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	<i>Środki transportu</i>	<i>Inne środki trwałe</i>	<i>w tym: dobra kultury</i>	<i>Razem</i>
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	127 246	5 097 580,38	253 326,34	0	70 110	0	<b>5 548 262,72</b>
Zwiększenia, w tym:	0	0	11 193	0	0	0	11 193
1) nabycie	0	0	11 193	0	0	0	11 193
2) przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
1) sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0
2) likwidacja	0	0	0	0	0	0	0
3) przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0	0
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	127 246	5 097 580,38	264 519,34	0	70 110	0	<b>5 559 455,72</b>
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	0	996 191,21	44 739,18	0	70 110	0	<b>1 111 040,39</b>
Zwiększenia:	0	127 439,51	26 275,03	0	0	0	153 714,54
1) amortyzacja	0	127 439,51	26 275,03	0	0	0	153 714,54
2) przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia:	0	0	0	0	0	0	0
1) sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0
2) likwidacja	0	0	0	0	0	0	0
3) przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0	0
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	0	1 123 630,72	71 014,21	0	70 110	0	<b>1 264 754,93</b>
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	127 246	4 101 389,17	208 587,16	0	0	0	<b>4 437 222,33</b>
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	<b>127 246</b>	<b>3 973 949,66</b>	<b>193 505,13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 294 700,79</b>





## Załącznik nr 8

## Tabela nr 8. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Grupa należności (według pozycji w bilansie)	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
					0
					0
					0
					0
					0
					0

\* należy uszczegółowić kategorie należności np. od dłużników alimentacyjnych, z tytułu mandatów, kar umownych, podatków i opłat itp.

załącznik nr 9**-Tabela nr 9. Zobowiązania długoterminowe**

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki				0
Emisji obligacji				0
Inne zobowiązania finansowe				0
Pozostałe zobowiązania długoterminowe				0
RAZEM				0

## Załącznik nr 10

**Tabela nr 10.** Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota</i>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
1	Wydatki osobowe niezaliczanych do wynagrodzeń	7 328
2	odpisy na ZFŚS	194 690
3	Szkole pracowników niepedagogicznych.	
	Razem	202 018

\* należy wykazać wartość wypłaconych świadczeń

pracowniczych, tj.:

- świadczenia urlopowe
- inne świadczenia pracownicze

## załącznik nr 11

**Tabela nr 11.** Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Koszt wytworzenia w roku ubiegłym</i>			<i>Koszt wytworzenia w bieżącym roku</i>		
	<i>ogółem</i>	<i>w tym:</i>		<i>ogółem</i>	<i>w tym:</i>	
		<i>odsetki</i>	<i>różnice kursowe</i>		<i>odsetki</i>	<i>różnice kursowe</i>
<i>Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Środki trwałe w budowie</i>	0	0	0	12 300	0	0

**Załącznik nr 12****Tabela nr 12. Przychody i koszty nadzwyczajne**

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>2020 r. Kwota</i>	<i>2021 r. Kwota</i>
<i>Przychody o nadzwyczajnej wartości</i>	0	0
<i>Przychody występujące incydentalnie</i>	0	0
<i>Koszty o nadzwyczajnej wartości</i>	0	0
<i>Koszty występujące incydentalnie</i>	0	0