

INFORMACJA DODATKOWA NA 2021 R.

(1)

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.1.	nazwa jednostki	Zespół Szkół i Placówek im. Wincentego Witosa w Bolkowie
1.2.	siedziba jednostki	59-420 Bolków
1.3.	adres jednostki	ul. Niepodległości 17
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Jednostka budżetowa, której głównym celem jest edukacja, działalność wspomagająca edukację - usługi
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2021 - 31.12.2021
	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe	nie dotyczy
3.	opisanie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	Rachunkowość jednostki prowadzona jest zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, o finansach publicznych z uwzględnieniem zasad szczególnych obowiązujących w rozporządzeniu finansów. Jednostka prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o zakładowy plan kont. Zasady kwalifikacji zdarzeń wynikają z komentarza do planu kont. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.
4.	inne informacje	Przy szkole działa stołówka, internat oraz schronisko młodzieżowe. Przychody osiągnięte z działalności obiektów częściowo zaspokajają wydatki związane z funkcjonowaniem szkoły. W roku 2021 przeprowadzono modernizację budynku przy ul. Mickiewicza 2(SAP, oddymianie klatek schodowych, hydranty wewnętrzne, p.poz.wł.prac, wymiana drzwi na p.poz), 27% wartości inwestycji przekazano w ramach trwałego zarządu Powiatowemu Centrum Pomocy Rodzinie w Jaworze
5.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
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	Zgodnie z załącznikiem Nr 1, Nr 2, Nr 3, Nr 4, Nr 5, Nr 6.
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 wystąpiły
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości	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 JST (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	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy
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	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	W okresie sprawozdawczym jednostka poniosła koszty na świadczenia pracownicze: nagrody jubileuszowe 17.420,12 zł, odprawa emerytalna 18.687,51 zł, ekwiwalent BHP 1.797,36 zł, nagrody z okazji dni DEN 5.300,00 zł, ekwiwalent za urlop 3.589,29 zł, odpis na ZFSS 97.007,00 zł.
1.16.	inne informacje	nie dotyczy
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	nie dotyczy
	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
2.2.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy
2.3.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	nie dotyczy
2.4.	inne informacje	nie dotyczy
2.5.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	nie dotyczy
3.		

2022-03-30

GLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Wiernik
Zespół Szkół i Placówek
im. Wincentego Witosa w Bolkowie
mgr Anna Wiernik

Beata Zalewska
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Zespołu Szkół i Placówek
im. Wincentego Witosa w Bolkowie
mgr Beata Zalewska

ZESPÓŁ SZKÓŁ I PLACÓWEK
im. Wincentego Witosa
59-420 BOLKÓW
ul. Niepodległości 17, tel. 75-74-13-364
000 115 192


Zmiana wartości początkowej WNIIP na dzień 31.12.2021 r. załącznik nr 1.

Lp.	Wyszeregowanie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przeznieszenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przeznieszenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	48 650,66	0,00	0,00	0,00	39 701,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 352,60
2	..	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	..	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	..	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	..	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	..	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	48 650,66	0,00	0,00	0,00	39 701,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 352,60

mgr Anna Wernik
Zarząd Szkoły Placówek
im. Wincentego Witosa w Bolkowie

2022-03-30

Beata Zalewska
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Zarządu Szkoły Placówek
im. Wincentego Witosa w Bolkowie


Zmiana wartości umorzenia WnIP na dzień 31.12.2021 r. załącznik nr 2.

Lp.	Wyszczerzonymienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	48 650,66	0,00	0,00	39 701,94	39 701,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 352,60	
2	Pozostałe wartości niematerialne prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Wartość umorzenia wartości niematerialnych prawnych – ogółem	48 650,66	0,00	0,00	39 701,94	39 701,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 352,60	

Anna Wiernik
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Szkół i Placówek
im. Wincentego Witosa w Bolkowie

mgr Anna Wiernik

2022-03-30

Beata Zalewska
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Zespół Szkół i Placówek
im. Wincentego Witosa w Bolkowie

Zmiana wartości netto WNIP na dzień 31.12.2021 r. załącznik nr 3.

(1)

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	0,00	0,00

Anna Wiernik
(główny księgowy)

2022-03-30

Beata Zalewska
(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół i Placówek
im. Wincentego Witosa w Bolkowie

mgr Anna Wiernik

DYREKTOR
Zespołu Szkół i Placówek
im. Wincentego Witosa w Bolkowie

mgr Beata Zalewska

Zmiana wartości początkowej środków trwałych na dzień 31.12.2021 r. - załącznik nr 4.

Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (8+8-13)		
		Nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	Actualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przebieżenie wewnętrzne	Actualizacja		Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)
Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i ORAZ inne nieruchomości	1 289 686,96	0,00	0,00	344 401,92	0,00	344 401,92	0,00	0,00	0,00	92 988,52	92 988,52	1 541 100,36
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	770 696,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770 696,71
Kotły i maszyny energetyczne	337 799,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	337 799,34
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	5 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 490,00
Urządzenia techniczne	30 489,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 489,95
Środki transportu	57 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 956,00
Pozostałe środki trwałe	749 707,01	0,00	0,00	0,00	128 544,89	128 544,89	0,00	0,00	0,00	28 000,00	28 000,00	878 251,90
Zbiory biblioteczne	18 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 550,00
Wartość początkowa środków trwałych - ogółem	3 260 375,97	0,00	0,00	344 401,92	128 544,89	472 946,81	0,00	0,00	0,00	120 988,52	120 988,52	3 612 334,26

Anna Wiernik

KSIEGOWY
Zespół Szkół i Placówek
im. Wincentego Witosa w Bolkowie
mgr Anna Wiernik

2022-03-30

Beata Zalewska
(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ SZKÓŁ I PLACÓWEK
im. Wincentego Witosa w Bolkowie

ZESPÓŁSKOŁ I PLACÓWEK
 im. Wincentego Witosa
 59-420 BOKKOW
 ul. Niepodległości 17, tel. 75-74-13-364
 000115192
 (1)

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych na dzień 31.12.2021 r. - załącznik nr 5.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i lokality mieszkalne	887 167,96	0,00	0,00	0,00	11 500,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	898 668,50	
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	313 527,22	0,00	0,00	0,00	15 281,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328 808,65	
3	Kotły i maszyny energetyczne	174 503,93	0,00	0,00	0,00	19 511,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 015,75	
4	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	5 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 490,00	
5	Urządzenia techniczne	30 489,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 489,95	
6	Środki transportu	28 000,00	0,00	0,00	0,00	5 991,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 991,20	
7	Pozostałe środki trwałe	749 707,01	0,00	0,00	0,00	128 544,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	878 251,90	
8	Zbiory biblioteczne	18 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 550,00	
9	Wartość umorzenia środków trwałych - ogółem	2 207 436,07	0,00	0,00	0,00	180 829,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 388 265,95	

2022-03-30

GLÓWNY WIELKOPOLSKI ZESPÓŁSKOŁ I PLACÓWEK
 im. Wincentego Witosa w Bolkowie

mgr Anna Wiernik

Beata Zalewska
 (kierownik jednostki)

DYPŁOM
 Zestawienie
 (m. inżynier)

(1)
 Zmiana wartości netto środków trwałych na dzień 31.12.2021 r - załącznik nr 6.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	402 519,00	642 431,86
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	457 169,49	441 888,06
3	Kotły i maszyny energetyczne	163 295,41	143 783,59
4	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00
5	Urządzenia techniczne	0,00	0,00
6	Środki transportu	29 956,00	23 964,80
7	Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00
8	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00
9	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	1 052 939,90	1 252 068,31

Anna Wiernik
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zespołu Szkół i Placówek
 im. Wincentego Witosa
 mgr Anna Wiernik

2022-03-30

Beata Zalewska
 (kierownik jednostki)

DYREKTOR
 Zespołu Szkół i Placówek
 im. Wincentego Witosa Bolków
 mgr Beata Zalewska