

ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 12

ul. Bolesława Krzywoustego 5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej N

tel./fax 94/342 44 17

NIP 6692245464, REGON 331015809

Zespół Szkół nr 12
ul. Bolesława Krzywoustego 5
75-064 Koszalin**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Adresat:

Gmina Miasto Koszalin
Rynek Staromiejski 6-7
75-007 Koszalin

Wysłać bez pisma przewodniego



AEB1ADBA26704844

Numer identyfikacyjny REGON

331015809

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Wstęp

Sprawozdanie finansowe dotyczy samorządowej jednostki budżetowej - Zespołu Szkół nr 12 z siedzibą przy ul. Bolesława Krzywoustego 5 75-064 Koszalin.
Okres objęty sprawozdaniem: 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 roku.

podstawowy przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie jest działalność oświatowa.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Dyrektor Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie na podstawie przepisów m.in. Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. Dz.U. z 1994 r. Nr 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami, Ustawy o Finansach Publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. Dz.U. Nr 157 poz. 1240 z późniejszymi zmianami, Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, tekst jednolity Dz.U. 2020 poz. 342), ustalił dla jednostki zakładowy plan kont.

Metody wyceny aktywów i pasywów.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 1.000,00 zł i używalności powyżej roku a poniżej 10.000 zł oraz pomoce dydaktyczne uważa się za pozostałe środki trwałe i stosuje stawkę amortyzacyjną 100% ich wartości w momencie wydania do użytkowania. Środki te pozostają w ewidencji do momentu ich fizycznej likwidacji. Wydatki na zakup tych środków uważa się za wydatki bieżące.

2. Przedmioty o wartości początkowej od 150,00 zł do wartości poniżej 1.000,00 zł uważa się za wyposażenie stanowisk pracy. Podlegają one analitycznej ewidencji ilościowej ze wskazaniem osób użytkujących aż do fizycznej likwidacji.

3. Przedmioty o wartości początkowej poniżej 150,00 zł stanowiące wyposażenie traktuje się jak materiały, koszty ich nabycia odnosi się bezpośrednio w koszty w momencie zakupu i nie podlegają one ewidencji i inwentaryzacji.

4. Wartość początkową pozostałych środków trwałych zwiększa się o poniesione dodatkowe koszty m.in. koszty transportu, koszty przesyłki i inne.

Zakupione zbiory biblioteczne wyceniane są w cenie zakupu. Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez kierownika biblioteki. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej. Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Materiały wycenia się w cenach zakupu. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Stosuje się uproszczoną ewidencję zapasów poprzez jednorazowe odpisywanie w koszty zakupionych materiałów. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Nie dokonuje się korekty zapisów na koncie o wartości niezużytych na dzień bilansowy materiałów (zapasów

środków czystości, papieru, druków itp.), wydanych osobom uprawnionym. W szkole utrzymywany jest stan zapasów materiałów biurowych, środków czystości itp. na poziomie niezbędnym do bieżącego zapewnienia prawidłowego funkcjonowania szkoły.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone.

inne informacje**Dodatkowe informacje i objaśnienia****GLÓWNY KSIĘGOWY**

Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie

Główny księgowy

mgr Magdalena Młodzik

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespołu Szkół Nr 12

w Koszalinie

mgr Wojciech Rzemieniowski

Kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 12
 ul. Bolesława Krzywoustego 5
 75-064 KOSZALIN
 tel./fax 94/342 44 17
 NIP 6692245464, REGON 331015809

Zespół Szkół nr 12
 ul. Bolesława Krzywoustego 5
 75-064 Koszalin

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Załącznik nr 1.1.



F3317C0C8D9891F4

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Numer identyfikacyjny REGON

331015809

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej					Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7+8)	Zmniejszenie wartości początkowej					Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (10+11+12+13+14)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+9-15)
			aktualizacja	przychody (nabywanie)	przemieszczenia w ramach jednostki	przyjęcie w ramach jednostek Gminy Miasto Koszalin	inne		zbycie	likwidacja	przemieszczenia w ramach jednostki	przyjęcie w ramach jednostek Gminy Miasto Koszalin	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	4 731,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	4 631,40
2.	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	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	4 731,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	4 631,40
1.1.	Grunty	427 427,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427 427,48
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 121 924,33	0,00	0,00	59 200,00	371 417,09	0,00	430 617,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 552 541,42
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	461 116,67	0,00	32 019,99	1 599,00	0,00	0,00	33 618,99	0,00	15 703,04	1 599,00	0,00	0,00	17 302,04	477 433,62

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (18+19+20)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (22+23+24)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (17+21-25)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-17)	stan na koniec roku obrotowego (16-26)
		17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	4 731,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	4 631,40	0,00	0,00
2.	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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	4 731,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	4 631,40	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427 427,48	427 427,48
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 585 516,79	0,00	102 135,62	0,00	102 135,62	0,00	0,00	0,00	0,00	2 687 652,41	1 536 407,54	1 864 889,01
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	461 116,67	0,00	32 019,99	1 599,00	33 618,99	0,00	15 703,04	1 599,00	17 302,04	477 433,62	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	258 541,50	0,00	40 516,00	0,00	40 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 057,50	147 286,00	106 770,00
1.5.	Inne środki trwałe	585 592,49	0,00	27 074,30	0,00	27 074,30	0,00	314,50	0,00	314,50	612 352,29	1 452,75	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	3 890 767,45	0,00	201 745,91	1 599,00	203 344,91	0,00	16 017,54	1 599,00	17 616,54	4 076 495,82	2 112 573,77	2 399 086,49
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177 600,00	118 400,00
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (II.+III.+IV.)	3 890 767,45	0,00	201 745,91	1 599,00	203 344,91	0,00	16 017,54	1 599,00	17 616,54	4 076 495,82	2 290 173,77	2 517 486,49

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie

mgr Magdalena Młodzik

Główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Nr 12
w Koszalinie
mgr Wojciech Rzemieniewski

Kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 12
 ul. Bolesława Krzywoustego 5
 75-064 KOSZALIN
 tel./fax 94/342 44 17 @
 Zespół Szkół nr 12
 ul. Bolesława Krzywoustego 5
 75-064 Koszalin

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
 wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.



774B915E9F733396

Numer identyfikacyjny REGON

331015809

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie

mgr Magdalena Młodzik

Główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zespołu Szkół Nr 12
 w Koszalinie
 mgr Wojciech Rzemieniecki

Kierownik jednostki

ZESPOŁ SZKÓŁ Nr 12

ul. Bolesława Krzywoustego 5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

KOSZALIN
tel./fax 94/342 44 17
NIP 6692245464, REGON 331015809**Zespół Szkół nr 12**
ul. Bolesława Krzywoustego 5
75-064 Koszalin

Numer identyfikacyjny REGON

331015809**Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Załącznik nr 1.12.



1AB2F71E27910651

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół nr 12 w Koszaliniemgr *Magdalena Młodzik*

Główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Nr 12
w Koszalinie
mgr *Wojciech Rzemieniecki*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 75-064 KOSZALIN
 tel./fax 94/342 44 17
 NIP 660204518 KRS 0000331015809
Zespół Szkół nr 12
 ul. Bolesława Krzywoustego 5
 75-064 Koszalin

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie

Załącznik nr 1.13.

Numer identyfikacyjny REGON
331015809

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe: czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

- * kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.
- **w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:
 1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
 2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
 3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
 4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
 5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie

mgr Magdalena Młodzik

 Główny księgowy

2023-03-29

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zespołu Szkół Nr 12
 w Koszalinie

mgr Wojciech Rzemieniecki

 Kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 12

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 ul. Bolesława Krzywoustego 5
 75-064 KOSZALIN
 tel./fax 94/342 44 17
 NIP 6992245464, REGON 331015809
Zespół Szkół nr 12
 ul. Bolesława Krzywoustego 5
 75-064 Koszalin

Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie

Załącznik nr 1.14.



440193C634050BA4

Numer identyfikacyjny REGON

331015809

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
Gwarancje i poręczenia			
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00
Inne gwarancje i poręczenia			
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie

mgr *Magdalena Młodzik*

Główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zespołu Szkół Nr 12
 w Koszalinie
 mgr *Wojciech Rzemieniewski*

Kierownik jednostki

ul. Bolesława Krzywoustego 5
KOSZALIN
tel./fax 94/342 44 17
NIP 6692245464, REGON 331015809

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Zespół Szkół nr 12
ul. Bolesława Krzywoustego 5
75-064 Koszalin

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Załącznik nr 1.15.

Numer identyfikacyjny REGON

331015809

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



4FC177100FC87367

Lp.	Rodzaj świadczeń pracowniczych	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	67 570,77
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00
4.	Inne świadczenia pracownicze	2 618,84
	Ogółem	70 189,61

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie

mgr Magdalena Młodzik

Główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Nr 12
w Koszalinie

mgr Wojciech Rzemieniewski

Kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 12

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
ul. Bolesława Krzywoustego 5
75-064 KOSZALIN
tel./fax 94/342 44 17 @
NIP 6692245464 REGON 331015809
Zespół Szkół nr 12
ul. Bolesława Krzywoustego 5
75-064 Koszalin

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załącznik nr 1.16.

Numer identyfikacyjny REGON
331015809

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



EB7191C21B468706

inne informacje

Na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym wydano 29.948,51 złotych, w szczególności:
- na wynagrodzenia 24.609,66 zł
- na ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników 5.338,85 zł.
Środki zgromadzone na rachunkach VAT wynikające z dokonanej przez kontrahentów zapłaty przy użyciu mechanizmu podzielonej płatności (MPP) według stanu na dzień 31.12.2022r. nie występują.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie

mgr Magdalena Młodzik

Główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Nr 12
w Koszalinie
mgr Wojciech Rzemieniewski

Kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 12

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
ul. Bolesława Krzywoustego 5
75-064 KOSZALIN
tel./fax 94/342 44 17
Zespół Szkół nr 12
ul. Bolesława Krzywoustego 5
75-064 Koszalin

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Załącznik nr 2.1.

Numer identyfikacyjny REGON
331015809

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie
mgr Magdalena Młodzik

Główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Nr 12
w Koszalinie
mgr Wojciech Rzemianiewski

Kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 12
ul. Bolesława Krzywoustego 5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | N
tel./fax 94/342 44 17 @
NIP 6692245464 REGON 331015809

Zespół Szkół nr 12
ul. Bolesława Krzywoustego 5
75-064 Koszalin

**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych,
w tym dóbr kultury**

Załącznik nr 1.2.



447B39F13060DE88

Numer identyfikacyjny REGON

331015809

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00
1.	Grunty	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00
4.	Środki transportu	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie

mgr Magdalena Młodzik

Główny księgowy

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Nr 12
w Koszalinie

mgr Wojciech Rzemieniewski

Kierownik jednostki

ul. Bolesława Krzywoustego 5
tel./fax 94/342 44 17
NIP 6692245464 REGON 331015809

Zespół Szkół nr 12
ul. Bolesława Krzywoustego 5
75-064 Koszalin

Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych

Załącznik nr 1.3.

Numer identyfikacyjny REGON

331015809

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



F6FA5516F19B1B57

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	null	0,00	0,00	0,00	0,00	null
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	null	0,00	0,00	0,00	0,00	null
Razem		null	0,00	0,00	0,00	0,00	null

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie

mgr Magdalena Młodzik

Główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Nr 12
w Koszalinie
mgr Wojciech Rzemieniecki

Kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 12

ul. Bolesława Krzywoustego 5

75-064 KOSZALIN

tel./fax 94/342 44 17

NIP 6692245454 REGON 331015809

Zespół Szkół nr 12

ul. Bolesława Krzywoustego 5

75-064 Koszalin

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Wartość gruntów użytkowanych wieczystość**Załącznik nr 1.4.**

Numer identyfikacyjny REGON

331015809

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



1E41FE14B2310BE1

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystość	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystość na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
						Razem (ha):
						Razem (zł):

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół nr 12 w Koszaliniemgr *Magdalena Młodzik*

Główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Nr 12
w Koszaliniemgr *Wojciech Rzemieniecki*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
75-064 KOSZALIN
 tel./fax 94/342 44 17 G
 Zespół Szkół nr 12
 ul. Bolesława Krzywoustego 5
 75-064 Koszalin

**Wartość nieamortyzowanych lub
nieumarzanych przez jednostkę środków
trwałych, używanych na podstawie umów**

Załącznik nr 1.5.

Numer identyfikacyjny REGON
331015809

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup 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	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie
 mgr *Magdalena Młodzik*

Główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zespołu Szkół Nr 12
 w Koszalinie
 mgr *Wojciech Rzemieniecki*

Kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 12

ul. Bolesława Krzywoustego 5

75-084 KOSZALIN

tel./fax 94/342 44 17

NIP 6692245464 REGON 331015809

Zespół Szkół nr 12

ul. Bolesława Krzywoustego 5

75-064 Koszalin

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Załącznik nr 1.6.



DEEB197F3170BB75

Numer identyfikacyjny REGON

331015809

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie

mgr Magdalena Młodzik

Główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTORZespołu Szkół Nr 12
w Koszalinie

mgr Wojciech Przemysław Przemysławski

Kierownik jednostki

Zespół Szkół nr 12
ul. Bolesława Krzywoustego 5
75-064 Koszalin

Odpisy aktualizujące wartość należności

Załącznik nr 1.7.

Numer identyfikacyjny REGON
331015809

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
4.	Pozostałe należności	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, 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).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie
mgr Magdalena Młodzik

Główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Nr 12
w Koszalinie
mgr Wojciech Rzemieniewski

Kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 12

ul. Bolesława Krzywoustego 5
75-064 KOSZALIN
tel./fax 94/342 44 17 ©
NIP 6692245464 REGON 331015809
Zespół Szkół nr 12
ul. Bolesława Krzywoustego 5
75-064 Koszalin

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Dane o stanie rezerw**Załącznik nr 1.8.**

Numer identyfikacyjny REGON

331015809

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



A39BCDD1770A6048

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie

mgr *Marta Młodzik*

Główny księgowy

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Nr 12
w Koszalinie
mgr *Wojciech Rzemieniewski*

Kierownik jednostki



ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 12
 Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 ul. Bolesława Krzywoustego 5
 75-064 KOSZALIN
 tel./fax 94/342 44 17
 Zespół Szkół nr 12
 ul. Bolesława Krzywoustego 5
 75-064 Koszalin
 331015809

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Załącznik nr 1.9.

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

A6190175EE4893A6

Numer identyfikacyjny REGON
331015809

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
Razem:		0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
Razem:		0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie
 mgr Magdalena Młodzik

DYREKTOR
 Zespołu Szkół Nr 12
 w Koszalinie
 mgr Wojciech Rzemieniecki

 Główny księgowy

2023-03-29

 rok, miesiąc, dzień

 Kierownik jednostki

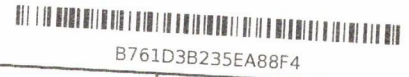
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 Zespół Szkół Nr 12
 ul. Bolesława Krzywoustego 5
 75-064 Koszalin
 tel./fax 94/342 44 17
 NIP 6692245464 REGON 331015809

Kwota 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

Załącznik nr 1.10.

Numer identyfikacyjny REGON
331015809

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie
 mgr Magdalena Młodzik

Główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zespołu Szkół Nr 12
 w Koszalinie
 mgr Wojciech Rzemieniecki

Kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 12

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

ul. Bolesława Krzywoustego 5
75-064 KOSZALIN

tel./fax 94/342 44 17

NIP 6692245464 REGON 381015809

Zespół Szkół nr 12
ul. Bolesława Krzywoustego 5
75-064 Koszalin**Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

Załącznik nr 2.1.



EC1E5C0DEF529343

Numer identyfikacyjny REGON

331015809

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie

mgr Magdalena Młodzik


Główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 12
ul. Bolesława Krzywoustego 5
75-064 KOSZALIN
tel./fax 947342 44 17
NIP 6692245464, REGON 331015809

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół nr 12 ul. Bolesława Krzywoustego 5 75-064 Koszalin	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Załącznik nr 2.2.
		 BE73D1B816C21576
Numer identyfikacyjny REGON 331015809	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
I.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie
mgr Magdalena Młodzik

Główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Nr 12
w Koszalinie
mgr Wojciech Rzemieniecki

Kierownik jednostki

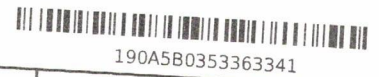
ul. Bolesława Krzywoustego 5
 tel./fax 94/342 44 17 @
 NIP 6692245464 REGON 331015809
Zespół Szkół nr 12
ul. Bolesława Krzywoustego 5
75-064 Koszalin

**Kwota i chrakter poszczególnych pozycji
 przychodów i kosztów o nadzwyczajnej
 wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Załącznik nr 2.3.

Numer identyfikacyjny REGON
331015809

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
Razem:			

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
Razem:			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie
 mgr Magdalena Modzik

Główny księgowy


2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Zespołu Szkół Nr 12
 w Koszalinie
 mgr Wojciech Rzemieniewski

Kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 12
ul. Bolesława Krzywoustego 5
75-064 KOSZALIN
NIP 6692245464 REGON 331015809

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół nr 12 ul. Bolesława Krzywoustego 5 75-064 Koszalin	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
		 EE0B0107CC1A6D46
Numer identyfikacyjny REGON 331015809	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie
mgr Magdalena Młodzik

Główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Nr 12
w Koszalinie
mgr Wojciech Rzemianiewski

Kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 12

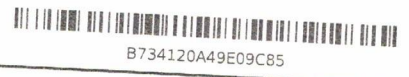
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
ul. Bolesława Krzywoustego 5
75-064 KOSZALIN
tel./fax 94/342 44 17
Zespół Szkół nr 12
ul. Bolesława Krzywoustego 5
75-064 Koszalin

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załącznik nr 2.5.

Numer identyfikacyjny REGON
331015809

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



B734120A49E09C85

inne informacje

Empty rectangular box for additional information.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie
mgr Magdalena Miałzik

Główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Nr 12
w Koszalinie
mgr Wojciech Rzemieniewski

Kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 12

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
75-064 KOSZALIN
tel./fax 94/342 44 17 @
NIP 6692245464 REGON 331015809
Zespół Szkół nr 12
ul. Bolesława Krzywoustego 5
75-064 Koszalin

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załącznik nr 3

Numer identyfikacyjny REGON

331015809

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



301862D90AEB0983

inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie

mgr Magdalena Młodzik

Główny księgowy

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Nr 12
w Koszalinie

mgr Wojciech Rzemieniecki

Kierownik jednostki

