

Zespół Szkół Politechnicznych w Śremie

ul. ks. J. Popieluszki 30, 63-100 Śrem ①

tel./fax (061) 2830353, 2830337

Regon 000688025, NIP 785-12-93-827

pieczęć jednostki

ST. PGSTWO POWIATOWE W ŚREMIE
Wydział Organizacyjny i Inwestycji

Wpł. 25. 03. 2021

Nr

Zał.

00	Ś	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.		
1.1		Nazwę jednostki
		Zespół Szkół Politechnicznych w Śremie ul. Ks. J. Popieluszki 30
1.2		Siedzibę jednostki
		Śrem
1.3		Adres jednostki
		63-100 Śrem ul. Ks.J. Popieluszki 30
1.4		Podstawowy przedmiot działalności jednostki
		Działalność wspomagająca edukację
2.		Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
		01.01.2020 r.- 31.12.2020 r.
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 rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	Przy dokonywaniu wyceny aktywów i pasywów uwzględnione zostały sformułowane w ustawie o rachunkowości zasady: wiarygodności- jasne i czytelne zapisy księgowe, uwidaczniające sytuację majątkową i finansową, ostrożności – poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty indywidualnej wyceny - wartość składników aktywów i pasywów, przychodów, kosztów, zysków i strat ustala się oddzielnie i nie kompensuje istotności - określone zasady polityki rachunkowości zapewniają wyodrębnienie wszystkich zdarzeń, istotnych do oceny sytuacji finansowej i majątkowej kontynuacji - ustalane zasady polityki stosuje się w sposób ciągły. Zgodnie z tą zasadą wyceny aktywów i pasywów w kolejnych okresach sprawozdawczych dokonujemy w sposób identyczny, kontynuujemy metody odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych. Stany aktywów i pasywów na dzień zamknięcia ksiąg są w tej samej wysokości co w księgach otwarcia w następnym roku.
4.b	Metody wyceny aktywów, pasywów i amortyzacji Podstawą prawną wyceny aktywów i pasywów jest ustawa z dnia 29 września 1994 r. Wycena aktywów i pasywów w Zespole Szkół Politechnicznych w Śremie następuje nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób: środki trwałe i wartości niematerialne i prawne- według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Przy aktualizacji wyceny stosuje się wartości przeszacowane. Wymienione wartości pomniejszone są o odpisy amortyzacyjne i umorzenia, także odpisy z tytułu utraty wartości. To samo dotyczy wartości niematerialnych i prawnych. Składniki majątków długotrwałego użytku o wartości poniżej 10 000,00 zł odpisuje się w koszty w momencie oddania do użytkowania, w wartości początkowej. Bez względu na wartość zakupu środki te podlegają ewidencji ilościowo- wartościowej, nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji, według ceny rynkowej i godziwej, środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów, poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, w odstępstwie od zasady współmierności: prenumeraty, ubezpieczenia i inne opłaty opłacane z góry nie są rozliczne w czasie jeśli ich wartość nie przekracza 5 000,00 zł a ich okres użytkowania zamyka się w obrębie roku obrotowego należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, zobowiązania wycenia się w wysokości wymaganej zapłaty.
5.	Inne Informacje

15.03.2016

data / Główny księgowy

Główny księgowy
Małgorzata Adamska

15.03.2016

data / Kierownik jednostki

Dyrektor
mgr Wiesława Frydryszak

Wpł. 30.04.2021

Nr
Zał.

1.1. Zmiany stanu wartości początkowej WNIIP oraz rzeczowych aktywów trwałych														
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)	
			Nabycie	Przebieżczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Przebieżczenie wewnętrzne	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1	Licencje i na użytkowanie programów komputerowych	51 548,17	175,28				175,28		368,08				368,08	51 355,37
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
I	Razem wartości niematerialne i prawne	51 548,17	175,28	0,00	0,00	0,00	175,28	0,00	368,08	0,00	0,00	0,00	368,08	51 355,37
2.1	Grunty	380 250,00					0,00						0,00	380 250,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność Powiatu, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 191 352,47	308 213,27			0,00	308 213,27					886 716,67	886 716,67	4 612 849,07
2.3	Środki transportu						0,00						0,00	0,00
2.4	Inne środki trwałe	1 974 380,50	100 001,93			506 466,67	606 468,60		2 028,70			0,00	2 028,70	2 578 820,40
2	Razem środki trwałe	7 545 982,97	408 215,20	0,00	0,00	506 466,67	914 681,87	0,00	2 028,70	0,00	0,00	886 716,67	888 745,37	7 571 919,47
3	Środki trwałe w budowie													0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)													0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	7 545 982,97	408 215,20	0,00	0,00	506 466,67	914 681,87	0,00	2 028,70	0,00	0,00	886 716,67	888 745,37	7 571 919,47

30.04.21

data / Główny księgowy

Główny Księgowy

Adama Adamowska

30.04.21

data / Kierownik jednostki

Dyrektor
Wielka Frydryszak

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji WNIp oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie stan na 31 grudnia (3+7-11)
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia (4+5+6)	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące likwidacji innych składników	Inne	Razem zmniejszenia (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	51 548,17			175,28	175,28		368,08		368,08	51 355,37
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
I	Razem wartości niematerialne i prawne	51 548,17	0,00	0,00	175,28	175,28	0,00	368,08	0,00	368,08	51 355,37
2.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność Powiatu, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 273 961,65	115 765,81			115 765,81				0,00	1 389 727,46
2.3	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
2.4	Inne środki trwałe	2 325 997,00	129 455,73			129 455,73		2 028,70		2 028,70	2 453 424,03
2	Razem środki trwałe	3 599 958,65	245 221,54	0,00	0,00	245 221,54	0,00	2 028,70	0,00	2 028,70	3 843 151,49
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie										
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	3 599 958,65	245 221,54	0,00	0,00	245 221,54	0,00	2 028,70	0,00	2 028,70	3 843 151,49

Główny Księgowy

15.03.21
data / Główny księgowy

Dyrektor

15.03.21
data / Kierownik jednostki

Zespół Szkół Politechnicznych w Śremie

ul. ks. J. Popiełuszki 30, 63-100 Śrem ①

tel./fax 71 353 2830337

pieczęć jednostki
Regon 000688025, NIP 785-12-93-827

Tabela Nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Grupa KŚT	Nazwa składnika majątku	Wartość ewidencyjna	Wartość rynkowa	Różnica wartości ewidencyjnej i rynkowej
1	2	3	4	5	6
1					0,00
2					0,00
3					0,00
...					0,00
	Razem		0,00	0,00	0,00

25.03.2011
data / Główny księgowy
Małgorzata Adamska

25.03.2011
data / Kierownik jednostki
Wysława Frydryszak

pieczęć jednostki

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2	Środki trwałe				0,00
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.1	Akcje i udziały				0,00
5.2	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5	Razem długoterminowe aktywa finansowe				0,00
6	Ogółem(1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

25.03.21. /data/

data / Główny księgowy

Dyrektor

25.03.21. /data/

data / Kierownik jednostki

pieczęć jednostki

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść	Stan na początek roku	zmiany		Stan na koniec roku (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
2	Powierzchnia(m.kw)				0,00
3	Wartość (zł)				0,00
4	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
5	Powierzchnia(m.kw)				0,00
6	Wartość (zł)				0,00
...					
...					
...					0,00
	Razem	x	x	x	x
	Powierzchnia(m.kw)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy
 25.03.2010
 data / Główny księgowy

Dyrektor
 mgr Wiesława Frydryszak
 25.03.2010
 data / Kierownik jednostki

Spół Szkół Politechnicznych w Śremie
ul. ks. J. Popiełuszki 30, 63-100 Śrem ①
tel./fax (061) 2830353, 2830337
Regon 000688025, NIP 785-12-93-827

pieczęć jednostki

Tabela nr 6

KOREKTA

STAROSTWO POWIATOWE W ŚREMIE
Wydział Organizacyjny i Inwestycji
Wpł. 30.04.2021
Nr
Zał.

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, (w tym leasingu)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Grunty				0,00
2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	98 793,19			98 793,19
4	Środki transportu				0,00
5	Inne środki trwałe		1 300,00		1 300,00
	Razem	98 793,19	1 300,00	0,00	100 093,19

30.04.21

Główny Księgowy
Majewski Adamska

data / Główny księgowy

30.04.21

data / Kierownik jednostki

Dyrektor
mgr Wiesława Frydryszak

pieczęć jednostki

Liczba i wartość papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

[illegible]

Zespół Szkół Politechnicznych w Śremie
 ul. ks. J. Popiełuszki 30, 63-100 Śrem ①
 tel./fax (061) 2830353, 2830337
 Regon 000688025, NIP 785-12-93-827

...								0,00	0
4	Inne papiery wartościowe	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
4.1								0,00	0
4.2								0,00	0
...								0,00	0
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

29.03.2014
 data / Główny księgowy
 Małgorzata Adamska

29.03.2014
 data / Kierownik jednostki
 mgr Wiesława Frydryszak
 Dyrektor

Zespół Szkół Politechnicznych w Śremie
 ul. ks. J. Popiełuski 30, 63-100 Śrem ☎
 tel./fax (061) 2830353, 2830337
 Regon 000688025, NIP 785-12-93-827

pieczęć jednostki

Tabela nr 8

Dane o odpisach aktualizujących należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na 31 grudnia (3+4-7)
				Wykorzystanie(s płata)	Rozwiązanie (umorzenie)	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1						0,00	0,00
2						0,00	0,00
3						0,00	0,00
4						0,00	0,00
5						0,00	0,00
6						0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

25.03.21.
 data / Główny księgowy

25.03.21.
 data / Kierownik jednostki

Zespół Szkół Politechnicznych w Śremie
 ul. ks. J. Popiełuszki 30, 63-100 Śrem ①
 tel./fax (061) 2830353, 2830337
 Regon 000688025, NIP 785-12-93-827

pieczęć jednostki

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rezerwy wg celu jej utworzenia	Stan na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na 31 grudnia (3+4-7)
				Wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1						0,00	0,00
2						0,00	0,00
3						0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy
 Małgorzata Adamska
 25.03.2014
 data / Główny księgowy

Dyrektor
 mgr Wiesława Frydryszak
 25.03.2014
 data / Kierownik jednostki

pieczęć jednostki

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe (pozostały okres spłaty)

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania wg pozycji bilansu)	Okres wymagalności						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		stan na							
		1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	...							0,00	0,00
2	...							0,00	0,00
3	...							0,00	0,00
4	...							0,00	0,00
	Razem	0	0,00		0,00		0,00		0,00

25.03.21 Główny Księgowy
 data / Główny księgowy

25.03.21 Dyrektor
 mgr Wiesława Frydryszak
 data / Kierownik jednostki

Zespół Szkół Państwowych w Śremie
 ul. ks. J. Popieluski 30, 63-100 Śrem ①
 tel./fax (061) 2830353, 2830337
 Regon 000688025, NIP 785-12-93-827

pieczęć jednostki

Tabela nr 11

Kwota zobowiązań wynikających z leasingu finansowego i zwrotnego

Lp.	Przedmiot leasingu	Leasing finansowy Kwota zobowiązań		Leasing zwrotny Kwota zobowiązań	
		na 1 stycznia	na 31 grudnia	na 1 stycznia	na 31 grudnia
1	2	3	4	5	6
1	...				
2	...				
...	...				
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

25.03.21, *Adamska*
 data / Główny księgowy

25.03.21, *mgr Wiśława Frydryszak*
 data / Kierownik jednostki

.....
 pieczęć jednostki

Tabela nr 12

Kwota zobowiązań zabezpieczona na majątku jednostki

	Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczeń)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1	...			
2	...			
...	...			
	Razem	0,00	0,00	0,00

25.03.21. *Adamy*

 data / Główny księgowy

25.03.21. *mgr Wiesława Frydryszak*

 data / Kierownik jednostki

.....
pieczęć jednostki

Tabela nr 13

Łączna kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia na 31 grudnia
1	2	3	4	5
1	...			
2	...			
3	...			
...	...			
	Razem	0,00		0,00

.....
Główny Księgowy
25.03.21. *Adamska*
data / Główny księgowy

.....
Dyrektor
25.03.21. *Frydryszak*
data / Kierownik jednostki

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 1 stycznia	Stan na 31 grudnia
1	2	3	4
I	Czynne rozliczenia międzyokresowe		
1	Program Opiekun ucznia	0,00	769,92
2	...		
...	...		
	Razem	0,00	769,92
II	Bierne rozliczenia międzyokresowe		
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem	0,00	0,00

15.03.21
 data / Główny księgowy

28.03.21
 data / Kierownik jednostki

.....
pieczęć jednostki

Tabela nr 15

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami na 31 grudnia
1	2	3	4
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem	0,00	0,00

Główny Księgowy
25.03.21, *Adamy*
data / Główny księgowy

Dyrektor
25.03.21, *mgr Wiesław Frydryszak*
data / Kierownik jednostki

pieczęć jednostki

Tabela nr 16

Lp.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
1	2	3
I	Świadczenia obowiązkowe	
1	Wynagrodzenia	4 977 704,55
2	Świadczenia socjalne	233 123,00
3	Świadczenia bhp	6 797,00
4	Świadczenia zdrowotne dla nauczycieli	5 232,00
5	Nagrody o charakterze szczególnym nie zaliczane do wynagrodzeń	0,00
6	Wsparcie dla nauczycieli	24 729,12
	razem	5 222 856,55
II	Świadczenia nieobowiązkowe	
1	...	
2	...	
...	...	
	Razem	0,00

Główny Księgowy
 15.03.21
 data / Główny księgowy

21.03.21
 Dyrektor
 data / Kierownik jednostki

pieczęć jednostki

Tabela nr 17

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Rodzaj zapasów dla których zastosowano odpis	Stan odpisów na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na 31 grudnia
				Wykorzystanie zapasów	Rozwiązanie odpisu	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	...						
2	...						
...	...						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

25.03.21
 data / Główny księgowy

25.03.21
 data / Kierownik jednostki

pieczęć jednostki

Tabela nr 18

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Koszt wytworzenia wg stanu na 1 stycznia	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
			Ogółem	w tym:	
				odseteki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6
1 ...			0,00		
2 ...			0,00		
3 ...			0,00		
...	...		0,00		
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
 25.03.2015
 data / Główny księgowy

Dyrektor
 mgr Wiesława Frydryszak
 25.03.2015
 data / Kierownik jednostki

Zs: pól Szkoł Politechnicznych w Śremie
ul. ks. J. Popiełuski 30, 63-100 Śrem ①
tel./fax (061) 2830353, 2830337
Regon 000688025, NIP 785-12-93-827

.....
pieczęć jednostki

Tabela nr 19

Przychody i koszty nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Charakter zdarzenia	Kwota zdarzenia
1	2	3	4
I	Przychody o charakterze nadzwyczajnym		
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem		0,00
II	Koszty o charakterze nadzwyczajnym		
1	...		

Zespół Szkół Politechnicznych w Śremie
ul. ks. J. Popiełuszki 30, 63-100 Śrem ①
tel./fax (71) 2830353, 2830337
Regon 140684025, NIP 785-12-93-827

2	...		
...	...		
	Razem	0,00	0,00

15.03.21
data / Główny księgowy
Główny księgowy
Adam Adamowska

21.03.21
data / Kierownik jednostki
Dyrektor
Władysław Frydryszak

Tabela nr 18

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Koszt wytworzenia wg stanu na 1 stycznia	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
			Ogółem	w tym:	
				odseteki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6
1	Modernizacja pomieszczeń ślusarni na terenie byłych warsztatów szkolnych w ZSP w Śremie.		153 499,25		
2	...		0,00		
3	...		0,00		
...	...		0,00		
	Razem	0,00	153 499,25	0,00	0,00

25.03.21
 data / Główny księgowy
 Małgorzata Adamska

25.03.21
 data / Kierownik jednostki

Dyrektor
 mgr Tomasz Frydryszak