


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Szkół nr 2 w Suwałkach</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>	Adresat: <b>Prezydent Miasta Suwałk Mickiewicza 1 16-400 Suwałki</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000206813</b>		 7F3C13E685724C35

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

## Wstęp

### podstawowy przedmiot działalności

Zespół Szkół nr 2 w Suwałkach realizuje działalność dydaktyczną, wychowawczą i opiekuńczą. Zespół kształtuje środowisko wychowawcze i opiekuńcze sprzyjające realizowaniu celów i zadań określonych w przepisach prawa oświatowego, sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły. Zapewnia bezpłatną naukę dla dzieci i młodzieży w zakresie ramowych planów nauczania dla szkół wchodzących w skład zespołu, tj.:

- Zespół Szkół nr 2 II Liceum Ogólnokształcące im. gen. Zygmunta Podhorskiego w Suwałkach,
- Zespół Szkół nr 2 Gimnazjum nr 3 w Suwałkach,
- 3) Zespół Szkół nr 2 Szkoła Podstawowa nr 9 w Suwałkach im. Włodzimierza Puchalskiego.

### omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Poz. I.4. Przyjęte zasady polityki rachunkowości w Zespole Szkół nr 2 w Suwałkach:

1) Zasady wyceny środków trwałych:

- Aktywa i pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.

2) Metoda wyceny materiałów:

Materiały wycenia się wg rzeczywistych cen zakupu.

3) Przyjęta metoda odpisów umorzeniowych:

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych oraz zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z 17 stycznia 1997r. w sprawie amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, amortyzowane są i umarzone jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne, służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, meble i dywany,
- pozostałe środki trwałe- ujmowane są na koncie 013, ich wartość początkowa jest większa niż 300 zł, ale nie przekracza 10 000 zł, a okres użytkowania jest dłuższy niż 1 rok – dodatkowo Kierownik Gospodarczy prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową.

4) Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów:

W przypadku przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodującą trwałą utratę wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, dokonuje się odpowiedniego odpisu aktualizującego ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

5) Zasady ewidencji i rozliczania kosztów

Do ewidencji kosztów związanych z podstawową działalnością jednostki wykorzystywane są konta zespołu "4", tj. konta 400 – 405, 409 i 410 oraz konto 761, które służą do ewidencji kosztów niezwiązanych bezpośrednio z podstawową działalnością jednostki. Do kont tych prowadzi się szczegółową ewidencję pomocniczą według podziałek klasyfikacji budżetowej wydatków umożliwiającą grupowanie kosztów w przekrojach wymaganych w planowaniu finansowym.

Zakupione materiały takie jak środki czystości, materiały remontowe do bieżących napraw, art. biurowe, naczynia, paliwo itp. uważa się za zużyte w dacie wydania do użytkowania i nie ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej.

6) Przyjęte uproszczenia w zakresie rozliczania kosztów w czasie:

Jednostka – kierując się zasadą istotności – odstępuje od obowiązku (wynikającego z przepisów art. 39 ust. 1 ustawy o rachunkowości) dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Koszty poniesione w bieżącym roku a dotyczące przyszłego roku, np. opłata prenumeraty, zakup licencji, abonamenty, aktualizacje, polisy ubezpieczeniowe z góry opłacone nie podlegają rozliczeniu międzyokresowemu, ponieważ w każdym roku w podobnej wysokości są przez jednostkę ponoszone. Rozbieżności kwot nie są istotne z punktu widzenia rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji finansowej i wyniku finansowego jednostki. Zasada ta dotyczy również dokumentujących koszty faktur za usługi telekomunikacyjne, które wpłyną do jednostki w styczniu a dotyczą operacji grudnia i stycznia (abonament za styczeń, usługi za grudzień). Ujmuje się je w miesiącu otrzymania faktury.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty (należy uwzględnić również odsetki naliczone przez kontrahenta). Wszystkie zobowiązania w jednostce mają charakter krótkoterminowy (bieżący), dotyczący danego roku budżetowego.

## inne informacje

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są techniką komputerową, wykorzystując do tego celu program Finanse DDJ firmy Wolters Kluwer SA.

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji  
-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji  
-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji  
-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji  
-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji  
-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji  
-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji  
-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji  
-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji  
-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji  
-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji  
-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji  
-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji  
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji  
-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji  
-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Edyta Brzgieł

2020-03-25


DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Jolanta Bilewicz-Krysa

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.				
Zespół Szkół nr 2 w Suwałkach							 31F78927272B7EA2				
Numer identyfikacyjny REGON			sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.								
000206813											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	90 476,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 476,85
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
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>90 476,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90 476,85</b>
1.1.	Grunty	319 734,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319 734,53
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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 925 936,35	0,00	3 046 738,72	0,00	3 046 738,72	0,00	0,00	0,00	0,00	13 972 675,07
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	187 330,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187 330,06
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	27 603,14	0,00	170 451,09	2 524 141,31	2 694 592,40	0,00	171 777,03	0,00	171 777,03	2 550 418,51
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>	<b>11 460 604,08</b>	<b>0,00</b>	<b>3 217 189,81</b>	<b>2 524 141,31</b>	<b>5 741 331,12</b>	<b>0,00</b>	<b>171 777,03</b>	<b>0,00</b>	<b>171 777,03</b>	<b>17 030 158,17</b>

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 (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania	90 476,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 476,85	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
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>90 476,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90 476,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319 734,53	319 734,53
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	3 730 865,83	0,00	288 848,13	0,00	288 848,13	0,00	0,00	0,00	0,00	4 019 713,96	7 195 070,52	9 952 961,11
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	163 393,78	0,00	6 462,52	0,00	6 462,52	0,00	0,00	0,00	0,00	169 856,30	23 936,28	17 473,76
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	24 837,48	0,00	173 216,75	2 524 141,31	2 697 358,06	0,00	171 777,03	0,00	171 777,03	2 550 418,51	2 765,66	0,00
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>3 919 097,09</b>	<b>0,00</b>	<b>468 527,40</b>	<b>2 524 141,31</b>	<b>2 992 668,71</b>	<b>0,00</b>	<b>171 777,03</b>	<b>0,00</b>	<b>171 777,03</b>	<b>6 739 988,77</b>	<b>7 541 506,99</b>	<b>10 290 169,40</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Edyta Brzeziel

2020-03-25


DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Jolanta Bilewicz-Krysa

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Zespół Szkół nr 2 w Suwałkach			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
000206813			9A138C00A4557193
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	<b>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*</b>	<b>0,00</b>	
1.	<b>Grunty</b>	0,00	
2.	<b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	0,00	
3.	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>	0,00	
4.	<b>Środki transportu</b>	0,00	
„	<b>Inne środki trwałe</b>	0,00	

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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Edyta Brzezińska*

2020-03-25

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Jolanta Bilewicz-Krysa*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Zespół Szkół nr 2 w Suwałkach						Numer identyfikacyjny REGON <b>000206813</b>	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.					
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Edyta Bręgiel*

2020-03-25


DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Jolanta Bilewicz-Krysa*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Zespół Szkół nr 2 w Suwałkach				 5A68DE1C5CF39027		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.				
000206813						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m <sup>2</sup> ):						0,00
Razem (zł):						0,00

...awo 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.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Edyta Brzgieł*

2020-03-25


**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Jolanta Biliewicz-Krysa*

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Szkół nr 2 w Suwałkach</b>	<b>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów</b>	<b>Załącznik nr 1.5.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000206813</b>		 1C0C1A5023B9BE31

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 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	37 026,69	0,00	0,00	37 026,69
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**

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Edyta Brezgieł*

2020-03-25

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Jolanta Bilewicz-Krysa*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Zespół Szkół nr 2 w Suwałkach						sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
Numer identyfikacyjny REGON							
000206813							
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)
I	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Edyta Brzgieł

2020-03-25

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

Jolanta Bilewicz-Krysa

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Zespół Szkół nr 2 w Suwałkach					B51E3F66FB4287E3	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			B51E3F66FB4287E3	
000206813						
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
	<b>Ogółem:</b>					

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.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Edyta Brzeźniak*

Główny księgowy


2020-03-25

data

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Jolanta Bilewicz-Krysa*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Zespół Szkół nr 2 w Suwałkach		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			 1A67D3E485591CF1	
Numer identyfikacyjny REGON 000206813						
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
	<b>Ogółem:</b>					

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

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach  
*Edyta Brzezgieł*


Główny księgowy

2020-03-25

data

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach  
*Jolanta Bilewicz-Krysa*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Szkół nr 2 w Suwałkach</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</b>	<b>Załącznik nr 1.9.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000206813</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	 <b>EE163F797D8FABC3</b>

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
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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.	<b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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.	<b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Edyta Brezgieł*

2020-03-25

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Jolanta Biliewicz-Krysa*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół nr 2 w Suwałkach</b>		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 <b>000206813</b>					sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 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.	<b>zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	<b>zobowiązania długoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Edyta Brezgieł*

Główny księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Jolanta Bilewicz-Krysa*

Kierownik jednostki

Zespół Szkół nr 2 w Suwałkach

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

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

000206813

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.



CC14E2E3E085CAF3

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
<b>1.</b>	<b>hipoteka, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2.</b>	<b>zastaw, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>3.</b>	<b>przewłaszczenie na zabezpieczenie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>weksle</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Edyta Brzezgiel*

---

Główny księgowy

2020-03-25

---


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Jolanta*  
*Jolanta Biléwicz-Krysa*

---

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół nr 2 w Suwałkach</b>		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.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000206813</b>			 17273229CDA6C8D1	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Edyta Bręgiel*

Główny księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Jolanta Bilowicz-Krysa*

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół nr 2 w Suwałkach</b>	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 <b>000206813</b>		

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

### Rozliczenia międzyokresowe\* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polis)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

### Rozliczenia międzyokresowe\* (bierne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* 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**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Edyta Przegiel*

Główny księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach  
*Jolanta Bilewicz-Krysa*  
**Jolanta Bilewicz-Krysa**

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Zespół Szkół nr 2 w Suwałkach			 DC251A0ED0FD5215	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
000206813				
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				
	<b>zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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				
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Edyta Brągiel*

Główny księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach  
*Jolanta Bilewicz-Krysa*  
**Jolanta Bilewicz-Krysa**

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Zespół Szkół nr 2 w Suwałkach			 39651EA520BBF115
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
000206813			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	7 619 925,90	
2.	Nagrody jubileuszowe	106 935,04	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	53 835,21	
4.	Świadczenia urlopowe	6 460,47	
5.	Inne świadczenia pracownicze	455 283,07	
	<b>Ogółem</b>	<b>8 242 439,69</b>	

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Edyta Brzezniak*

Główny księgowy


2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Jolanta Bielewicz-Krysa*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Szkół nr 2 w Suwałkach</b>	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000206813</b>		 5582A0119B0AAD67
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		

inne informacje

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach  
*Edyta Wreżgieł*


\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

2020-03-25

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach  
*Jolanta Bilwicz-Krysa*

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół nr 2 w Suwałkach</b>		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000206813</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			 C6711804DF192EF5	
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
	<b>Ogółem:</b>					

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Edyta Biezziel*

Główny księgowy


2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Jolanta Bilewicz-Krysa*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.	
Zespół Szkół nr 2 w Suwałkach				 2F6A1E588D446015	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			
000206813					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
	Odsetki				
1	2	3	4	5	
	<b>Ogółem:</b>				

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Edyta Brzgieł*  
Główny księgowy


2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Jolanta*  
Jolanta Biłewicz-Krysa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Zespół Szkół nr 2 w Suwałkach			 91F93970A5261B02	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
000206813				
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
	<b>Razem:</b>			

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
	<b>Razem:</b>			

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Etyta Brzeziel*

Główny księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach  
*Kryse*  
**Jolanta Bilewicz-Krysa**

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Szkół nr 2 w Suwałkach</b>	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	<b>Załącznik nr 2.4.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000206813</b>		
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
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**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Edyta Brzęgiet*

Główny księgowy

2020-03-25


rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Krysa*  
**Jolanta Bilewicz-Krysa**

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Szkół nr 2 w Suwałkach</b>	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000206813</b>		 65FE11221D4F2C55

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

inne informacje

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Edyta Bredziel*


Główny księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach  
*Kryse*  
*Jolanta Bilewicz-Krysa*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Szkół nr 2 w Suwałkach</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>	<b>Załącznik nr 3</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000206813</b>		 472F1048E77FFFE5
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		

inne informacje

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Edyta Kreczgiel*

Główny księgowy

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych w Suwałkach

*Jolanta Bilewicz-Krysa*

Kierownik jednostki