

## Informacja dodatkowa

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b>  | <b><i>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</i></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>1.</b>  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>1.1</b> | <b><i>nazwę jednostki</i></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|            | <b>Centrum Edukacji Nauczycieli w Koszalinie</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>1.2</b> | <b><i>siedzibę jednostki</i></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|            | Koszalin                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>1.3</b> | <b><i>adres jednostki</i></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|            | 75-654 Koszalin, Ruszczyca 16                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>1.4</b> | <b><i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|            | <p>Organizowanie i prowadzenie form doskonalenia i doształcania zawodowego nauczycieli. Prowadzenie doradztwa metodycznego dla nauczycieli w zakresie wynikającym z decyzji Zachodniopomorskiego Kuratora Oświaty w sprawie powierzenia nauczycielowi obowiązków doradcy metodycznego.</p> <p>Zapewnienie dostępu do informacji pedagogicznej w tym gromadzenie, przechowywanie i udostępnianie użytkownikom materiałów bibliotecznych.</p> <p>Podejmowanie działań na rzecz rozwoju edukacji na terenie województwa zachodniopomorskiego.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>2.</b>  | <b><i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|            | Od 01.01.2021 r do 31.12.2021 r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>3.</b>  | <b><i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|            | Nie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>4.</b>  | <b><i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|            | <p><u>Zasady ewidencji kosztów</u><br/>Konta zespołu 4 „Koszty wg rodzajów i ich rozliczenie” tworzone są na podstawie obrotów kont zespołu 5 „Koszty wg typów działalności i ich rozliczenie”. Dekrety do kont 4/5 są tworzone zbiorczo. Konto przeniesienie kosztów-syntetyka konta 490 „Rozliczenie kosztów”. Do kont syntetycznych prowadzi się ewidencję analityczną wg klasyfikacji budżetowej. Za miejsce powstania kosztów uznaje się rodzaj działalności.</p> <p><u>Wartości niematerialne i prawne</u> nabyte ujmuje się w ewidencji księgowej w cenie nabycia natomiast <u>środki trwałe</u> w cenie zakupu. Środki trwałe o wartości powyżej 10 000 zł. klasyfikowane są jako środki trwałe podstawowe i ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe”, natomiast o wartości od 2 000 zł. do 10 000 zł. jako pozostałe środki trwałe ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu”. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł. w momencie zakupu księguje się bezpośrednio w koszty jednostki.</p> <p>Środki trwałe, przekraczające wartość jednostkową 10 000 zł. są amortyzowane i umarzane metodą liniową za pomocą stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku. Pozostałe środki trwałe amortyzuje się i umarza w sposób uproszczony, przez jednorazowy odpis w koszty w pełnej wysokości w momencie zakupu.</p> <p><u>Należności krótkoterminowe</u> wycenia się na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej zapłaty, łącznie odsetkami i pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące. Odpis aktualizujący stosuje się do należności wątpliwych.</p> |

### Informacja dodatkowa

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | <p>Odsetki od należności ujmuje się w momencie zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału. Przypisane a niezapłacone odsetki ujmuje się na koncie 290 „Odpisy aktualizujące należności”.</p> <p><u>Zapasy</u> obejmują materiały i paliwo do samochodu służbowego, które wycenia się w cenach zakupu. Materiały i paliwo w trakcie roku obrotowego ujmuje się w koszty w momencie zakupu. Niezużyte do końca roku obrotowego podlegają inwentaryzacji na dzień 31 grudnia. Po dokonaniu wyceny następuje zmniejszenie kosztów i przyjęcie na stan magazynowy. W miesiącu styczniu roku następnego wartość zapasów odnosi się w koszty.</p> |
| <b>5.</b>  | <b>inne informacje</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|            | Nie wystąpiły                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>1.</b>  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>1.1</b> | <b>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</b>                                                                                                                                                                                                                             |
|            | Zgodnie z załączoną tabelą nr II.1.1a oraz tabelą nr II.1.1b                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>1.2</b> | <b>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|            | Nie posiadamy takich informacji                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>1.3</b> | <b>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|            | W 2021 roku nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>1.4</b> | <b>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|            | Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>1.5</b> | <b>wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|            | Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>1.6</b> | <b>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|            | Jednostka nie posiada papierów wartościowych.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>1.7</b> | <b>dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|            | Zgodnie z załączoną tabelą nr II.1.7.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>1.8</b> | <b>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|            | Jednostka w 2021 roku nie utworzyła rezerw                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

## Informacja dodatkowa

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1.9</b>  | <b><i>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i></b>                                                                                                                                                                                 |
| a)          | powyżej 1 roku do 3 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|             | Jednostka nie posiada                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| b)          | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|             | Jednostka nie posiada                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| c)          | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|             | Jednostka nie posiada                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>1.10</b> | <b><i>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</i></b>                                          |
|             | Jednostka nie posiada tego typu zobowiązań.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>1.11</b> | <b><i>łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i></b>                                                                                                                                                                                                                      |
|             | Jednostka nie posiada tego typu zobowiązań.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>1.12</b> | <b><i>łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń</i></b>                                                                             |
|             | Jednostka nie posiada tego typu zobowiązań.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>1.13</b> | <b><i>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</i></b>                                                                                     |
|             | W roku 2021 nie wystąpiły tego typu rozliczenia                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>1.14</b> | <b><i>łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i></b>                                                                                                                                                                                                                                               |
|             | Nie otrzymano gwarancji i poręczeń                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>1.15</b> | <b><i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i></b>                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|             | Zgodnie z załączoną tabelą nr II.1.15                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>1.16</b> | <b><i>inne informacje</i></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|             | Nie wystąpiły                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>2.</b>   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>2.1</b>  | <b><i>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|             | W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>2.2</b>  | <b><i>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</i></b>                                                                                                                                                                   |
|             | W ramach zadania „Rozbudowa obiektu CEN w Koszalinie na potrzeby zadań biblioteki pedagogicznej” w roku 2014 została sporządzona dokumentacja projektowo-kosztorysowa. Realizację inwestycji wstrzymano do chwili otrzymania środków finansowych na jej realizację. Inwestycja realizowana siłami obcymi.<br>Zgodnie z załączoną tabelą nr II.2.2 |
| <b>2.3</b>  | <b><i>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i></b>                                                                                                                                                                                                          |
|             | Nie wystąpiły                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

### Informacja dodatkowa

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>2.4</b> | <b><i>informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych</i></b>                                                                        |
|            | Nie dotyczy samorządowych jednostek/zakładów budżetowych.                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>2.5</b> | <b><i>inne informacje</i></b>                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|            | W rachunku zysków i strat na koniec roku pokazano nadwyżkę środków obrotowych w wysokości 12 859,61 zł. w tym 2 059,15 zł. przekazano na konto Urzędu Marszałkowskiego w dniu 31.12.2021 r. oraz 800,46 zł. stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2021 r. Kwotę przekazana w dniu 03.01.2022 r. |
| <b>3.</b>  | <b><i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i></b>                                                                                                                                     |
|            | Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.                                                                                                          |

2022.03.25

.....

(główny księgowy)

.....

(rok, miesiąc, rok)

.....

(kierownik jednostki)

| II.1.1a Zmiany wartości brutto wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                          |                                      |             |                                |              |                  |                   |              |            |                                |              |                   |                    |                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------|-------------|--------------------------------|--------------|------------------|-------------------|--------------|------------|--------------------------------|--------------|-------------------|--------------------|--------------------------------------|
| Lp.                                                                                                            | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | G<br>r<br>u<br>p<br>a<br><br>K<br>Ś<br>T | Wartość brutto<br>stan na 01.01.2021 | Zwiększenia |                                |              |                  |                   | Zmniejszenia |            |                                |              |                   |                    | Wartość brutto<br>stan na 31.12.2021 |
|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                          |                                      | Nabycie     | Przemieszczenia<br>wewnętrzne* | Aktualizacja | Inne zwiększenia | razem zwiększenia | Zbycie       | Likwidacja | Przemieszczenia<br>wewnętrzne* | Aktualizacja | Inne zmniejszenia | razem zmniejszenia |                                      |
| 1                                                                                                              | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 3                                        | 4                                    | 5           | 6                              | 7            | 8                | 9                 | 10           | 11         | 12                             | 13           | 14                | 15                 | 16                                   |
| 1.1                                                                                                            | Wartości niematerialne i prawne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -                                        | 235 302,50                           | 62 657,37   | 0,00                           | 0,00         | 0,00             | 62 657,37         | 0,00         | 0,00       | 0,00                           | 0,00         | 0,00              | 0,00               | 297 959,87                           |
| 1.2                                                                                                            | 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                                 |
| I.                                                                                                             | Razem wartości niematerialne i prawne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                          | 235 302,50                           | 62 657,37   | 0,00                           | 0,00         | 0,00             | 62 657,37         | 0,00         | 0,00       | 0,00                           | 0,00         | 0,00              | 0,00               | 297 959,87                           |
| 2.1                                                                                                            | Grunt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0                                        | 230 800,29                           | 0,00        | 0,00                           | 0,00         | 0,00             | 0,00              | 0,00         | 0,00       | 0,00                           | 0,00         | 0,00              | 0,00               | 230 800,29                           |
| 2.1.1                                                                                                          | w tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0                                        | 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                                 |
| 2.2                                                                                                            | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1-2                                      | 3 914 274,41                         | 0,00        | 0,00                           | 0,00         | 0,00             | 0,00              | 0,00         | 0,00       | 0,00                           | 0,00         | 0,00              | 0,00               | 3 914 274,41                         |
| 2.3                                                                                                            | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 3-6                                      | 349 949,64                           | 0,00        | 0,00                           | 0,00         | 0,00             | 0,00              | 0,00         | 49 823,86  | 0,00                           | 0,00         | 0,00              | 49 823,86          | 300 125,78                           |
| 2.4                                                                                                            | Środki transportu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 7                                        | 61 251,86                            | 0,00        | 0,00                           | 0,00         | 0,00             | 0,00              | 0,00         | 0,00       | 0,00                           | 0,00         | 0,00              | 0,00               | 61 251,86                            |
| 2.5                                                                                                            | Inne środki trwałe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 8                                        | 2 330 055,59                         | 48 794,11   | 0,00                           | 0,00         | 7 133,43         | 55 927,54         | 0,00         | 60 488,13  | 0,00                           | 0,00         | 967,04            | 61 455,17          | 2 324 527,96                         |
| II.                                                                                                            | Razem środki trwałe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                          | 6 886 331,79                         | 48 794,11   | 0,00                           | 0,00         | 7 133,43         | 55 927,54         | 0,00         | 110 311,99 | 0,00                           | 0,00         | 967,04            | 111 279,03         | 6 830 980,30                         |
| III.                                                                                                           | Środki trwałe w budowie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                          | 43 665,00                            | 0,00        | 0,00                           | 0,00         | 0,00             | 0,00              | 0,00         | 0,00       | 0,00                           | 0,00         | 0,00              | 0,00               | 43 665,00                            |
|                                                                                                                | w tym: zakupy inwestycyjne (paragraf 606)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                          | 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                                 |
| 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               | 0,00                                 |
| Razem (I+II+III+IV)                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                          | 7 165 299,29                         | 111 451,48  | 0,00                           | 0,00         | 7 133,43         | 118 584,91        | 0,00         | 110 311,99 | 0,00                           | 0,00         | 967,04            | 111 279,03         | 7 172 605,17                         |
|                                                                                                                | Wartość brutto (kolumna 4-16)- należy wpisać wartość środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                          |                                      |             |                                |              |                  |                   |              |            |                                |              |                   |                    |                                      |
|                                                                                                                | *przemieszczenia wewnętrzne (kolumna 6 i 12) to przesunięcia pomiędzy pozycjami "środki trwałe w budowie" i "środki trwałe", czyli przyjęcie wybudowanego lub ulepszanego środka trwałego do użytku. Także przeklasyfikowanie śr. trwałego z jednej grupy rodzajowej do innej. Z kolei nieodpłatne otrzymanie lub przekazanie środka trwałego jest traktowane odpowiednio jako nabycie lub rozchód. |                                          |                                      |             |                                |              |                  |                   |              |            |                                |              |                   |                    |                                      |
|                                                                                                                | Zakupy inwestycyjne w roku bieżącym, zaksięgowane na konto środki trwałe w budowie i rozliczone w bieżącym roku wykazujemy w kolumnie nr 5 - nabycie.                                                                                                                                                                                                                                               |                                          |                                      |             |                                |              |                  |                   |              |            |                                |              |                   |                    |                                      |
|                                                                                                                | Wartości wykazane w wierszu III - zgodne z poz. A.II.2 bilansu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                          |                                      |             |                                |              |                  |                   |              |            |                                |              |                   |                    |                                      |
|                                                                                                                | Wartości wykazane w wierszu IV - zgodne z poz. A.II.3 bilansu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                          |                                      |             |                                |              |                  |                   |              |            |                                |              |                   |                    |                                      |

| II.1.1 b Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego |                                                                                                                                                                |           |                              |                   |                       |                                             |                   |                              |                                     |                                              |                    |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------|-------------------|-----------------------|---------------------------------------------|-------------------|------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------|------------------------------|
| Lp.                                                                                                                         | Wyszczególnienie                                                                                                                                               | Grupa KŚT | Umorzenie stan na 01.01.2021 | Zwiększenia       |                       |                                             |                   | Zmniejszenia                 |                                     |                                              |                    | Umorzenie stan na 31.12.2021 |
|                                                                                                                             |                                                                                                                                                                |           |                              | amortyzacja       | umorzenie jednorazowe | przemieszczenia wewnętrzne/inne zwiększenia | razem zwiększenia | dotyczące zbytych składników | dotyczące zlikwidowanych składników | przemieszczenia wewnętrzne/inne zmniejszenia | razem zmniejszenia |                              |
| 1                                                                                                                           | 2                                                                                                                                                              | 3         | 4                            | 5                 | 6                     | 7                                           | 8                 | 9                            | 10                                  | 11                                           | 12                 | 13                           |
| 1.1                                                                                                                         | Wartości niematerialne i prawne                                                                                                                                |           | 235 302,50                   | 0,00              | 2 657,37              | 0,00                                        | 2 657,37          | 0,00                         | 0,00                                | 0,00                                         | 0,00               | 237 959,87                   |
| 1.2                                                                                                                         | 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                         |
| I.                                                                                                                          | <b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>                                                                                                                   |           | <b>235 302,50</b>            | <b>0,00</b>       | <b>2 657,37</b>       | <b>0,00</b>                                 | <b>2 657,37</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>        | <b>237 959,87</b>            |
| 2.1                                                                                                                         | Grunty - w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu                                                                                                            | 0         | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  | 0,00                                        | 0,00              | 0,00                         | 0,00                                | 0,00                                         | 0,00               | 0,00                         |
| 2.1.1                                                                                                                       | w tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom                                       | 0         | 0,00                         | 0,00              | 0,00                  | 0,00                                        | 0,00              | 0,00                         | 0,00                                | 0,00                                         | 0,00               | 0,00                         |
| 2.2                                                                                                                         | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                          | 1-2       | 2 583 650,30                 | 92 468,24         | 0,00                  | 0,00                                        | 92 468,24         | 0,00                         | 0,00                                | 0,00                                         | 0,00               | 2 676 118,54                 |
| 2.3                                                                                                                         | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                                                                | 3-6       | 332 907,38                   | 4 442,91          | 0,00                  | 0,00                                        | 4 442,91          | 0,00                         | 49 823,86                           | 0,00                                         | 49 823,86          | 287 526,43                   |
| 2.4                                                                                                                         | Środki transportu                                                                                                                                              | 7         | 23 479,83                    | 12 250,37         | 0,00                  | 0,00                                        | 12 250,37         | 0,00                         | 0,00                                | 0,00                                         | 0,00               | 35 730,20                    |
| 2.5                                                                                                                         | Inne środki trwałe                                                                                                                                             | 8         | 2 318 692,20                 | 1 875,30          | 48 794,11             | 7 133,43                                    | 57 802,84         | 0,00                         | 60 488,13                           | 967,04                                       | 61 455,17          | 2 315 039,87                 |
| II.                                                                                                                         | <b>Razem środki trwałe</b>                                                                                                                                     |           | <b>5 258 729,71</b>          | <b>111 036,82</b> | <b>48 794,11</b>      | <b>7 133,43</b>                             | <b>166 964,36</b> | <b>0,00</b>                  | <b>110 311,99</b>                   | <b>967,04</b>                                | <b>111 279,03</b>  | <b>5 314 415,04</b>          |
| <b>Razem (I+II)</b>                                                                                                         |                                                                                                                                                                |           | <b>5 494 032,21</b>          | <b>111 036,82</b> | <b>51 451,48</b>      | <b>7 133,43</b>                             | <b>169 621,73</b> | <b>0,00</b>                  | <b>110 311,99</b>                   | <b>967,04</b>                                | <b>111 279,03</b>  | <b>5 552 374,91</b>          |
|                                                                                                                             | Umorzenie stan na 01.01.20..(kolumna nr 4) - wartość umorzenia środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych                                              |           |                              |                   |                       |                                             |                   |                              |                                     |                                              |                    |                              |
|                                                                                                                             | Amortyzacja (kol.5) -zgodna z poz. B.I RZiS                                                                                                                    |           |                              |                   |                       |                                             |                   |                              |                                     |                                              |                    |                              |
|                                                                                                                             | wartości wykazane w wierszu I : wartość brutto (kolumna nr 16 tab.1.1.a) minus umorzenie na 31.12.20..(kolumna nr 13 tab. 1.1b) - zgodne z poz. A.I bilansu    |           |                              |                   |                       |                                             |                   |                              |                                     |                                              |                    |                              |
|                                                                                                                             | wartości wykazane w wierszu II: wartość brutto (kolumna nr 16 tab.1.1.a) minus umorzenie na 31.12.20..(kolumna nr 13 tab. 1.1b) - zgodne z poz. A.II.1 bilansu |           |                              |                   |                       |                                             |                   |                              |                                     |                                              |                    |                              |

**II.1.3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych - stan na 31.12.2021**

| Lp.                      | Wyszczególnienie                        | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia odpisów | Zmniejszenia odpisów | Stan odpisów na koniec okresu |
|--------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------------------|
| 1.                       | Wartości niematerialne i prawne         | 0,00                            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                          |
| 2.                       | środki trwałe                           | 0,00                            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                          |
| 3.                       | środki trwałe w budowie (inwestycje)    | 0,00                            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                          |
| 4.                       | Zaliczki na środki trwałe w budowie     | 0,00                            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                          |
| 5.                       | Należności długoterminowe               | 0,00                            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                          |
| 6.                       | Długoterminowe aktywa finansowe, w tym: | 0,00                            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                          |
| 6.1                      | Akcje i udziały                         | 0,00                            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                          |
| 6.2                      | Inne papiery wartościowe                | 0,00                            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                          |
| 6.3                      | Inne długoterminowe aktywa finansowe    | 0,00                            | 0,00                | 0,00                 | 0,00                          |
| <b>Razem (od 1 do 6)</b> |                                         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   |

**II.1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych - stan na 31.12.2021**

| Lp.              | Papiery wartościowe | Liczba posiadanych papierów wartościowych | Wartość posiadanych papierów wartościowych | Dodatkowe informacje |
|------------------|---------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------|
| I.               | Akcje               |                                           |                                            | 0,00                 |
| I.1              |                     |                                           |                                            | 0,00                 |
| I.2              |                     |                                           |                                            | 0,00                 |
| I.3              |                     |                                           |                                            | 0,00                 |
| I.4              |                     |                                           |                                            |                      |
| II.              | Udziały             |                                           |                                            | 0,00                 |
| II.1             |                     | 0,00                                      | 0,00                                       | 0,00                 |
| II.2             |                     |                                           |                                            | 0,00                 |
| II.3             |                     |                                           |                                            |                      |
| II.4             |                     |                                           |                                            |                      |
| III.             | Inne                |                                           |                                            | 0,00                 |
| III.1            |                     |                                           |                                            | 0,00                 |
| Razem (I+II+III) |                     | 0,00                                      | 0,00                                       | 0,00                 |

### II.1.7 Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

| Lp.          | Wyszczególnienie<br>(grupa należności)                      | Stan na<br>początek<br>okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia  |                  |                       | Stan na<br>koniec<br>okresu |
|--------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------|---------------|------------------|-----------------------|-----------------------------|
|              |                                                             |                               |             | wykorzystanie | rozwiązane       | razem<br>zmniejszenia |                             |
| 1.           | należności z tytułu dostaw i usług                          | 22 403,64                     | 0,00        | 0,00          | 9 516,11         | 9 516,11              | 12 887,53                   |
| 2.           | należności z tytułu naliczonych a<br>niezapłaconych odsetek | 5 669,71                      | 0,00        | 0,00          | 1 985,83         | 1 985,83              | 3 683,88                    |
| 3.           | należności pozostałe                                        | 0,00                          | 0,00        | 0,00          | 0,00             | 0,00                  | 0,00                        |
| 4.           | należności w sądzie                                         | 8 039,31                      | 0,00        | 0,00          | 6 179,72         | 6 179,72              | 1 859,59                    |
| <b>Razem</b> |                                                             | <b>36 112,66</b>              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>17 681,66</b> | <b>17 681,66</b>      | <b>18 431,00</b>            |

**II.1.8 Informacja o stanie rezerw**

| Lp.   | Wyszczególnienie rodzajów rezerw wg celu ich utworzenia | Stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego |            |                    | Stan na koniec okresu sprawozdawczego |
|-------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------|------------|--------------------|---------------------------------------|
|       |                                                         |                                         |                                            | wykorzystanie                               | rozwiązane | razem zmniejszenia |                                       |
| 1.    | Rezerwy na odszkodowania i postępowania sądowe          | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                        | 0,00       | 0,00               | 0,00                                  |
| 2.    | Inne (należy opisać)                                    | 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                                  |

**II.1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

| Lp.           | Wyszczególnienie                                    | Kwota wypłaconych świadczeń |
|---------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1.            | Nagrody jubileuszowe                                | 48 286,17                   |
| 2.            | Ekwiwalenty za urlop                                | 0,00                        |
| 3.            | Odprawy emerytalno-rentowe                          | 29 077,65                   |
| 4.            | Inne, np. w oświacie wynikające z karty nauczyciela | 1 500,00                    |
| <b>Ogółem</b> |                                                     | <b>78 863,82</b>            |

**II.2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie - realizowane siłami obcymi/ realizowane we własnym zakresie \***

| Lp.   | Nazwa zadania                                                                 | Stan na początek okresu | Zwiększenia/zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego |         |                 | Stan na koniec okresu |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------|---------|-----------------|-----------------------|
|       |                                                                               |                         | ogółem                                                  | w tym:  |                 |                       |
|       |                                                                               |                         |                                                         | odsetki | różnice kursowe |                       |
| 1.    | Rozbudowa obiektu CEN w Koszalinie na potrzeby zadań biblioteki pedagogicznej | 43 665,00               | 0,00                                                    | 0,00    | 0,00            | 43 665,00             |
| 2.    |                                                                               | 0,00                    | 0,00                                                    | 0,00    | 0,00            | 0,00                  |
| 3.    |                                                                               | 0,00                    | 0,00                                                    | 0,00    | 0,00            | 0,00                  |
| 4.    |                                                                               | 0,00                    | 0,00                                                    | 0,00    | 0,00            | 0,00                  |
| Razem |                                                                               | 43 665,00               | 0,00                                                    | 0,00    | 0,00            | 43 665,00             |

\* niepotrzebne skreślić.

Wartość zakupów inwestycyjnych (stan na 31.12.2021 )