


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ</b> <b>Zespół Szkół w Gołańczy</b> <b>ul. Walki Młodych 35</b> <b>62-130 Gołańcz</b> im. Karola Libelta ul. Walki Młodych 35 Wprowadzenie do sprawozdania finansowego woj. wielkopolskie NIP 7661437499, REGON 000100167	Adresat: <b>Zarząd Powiatu Wągrowieckiego</b> <b>Kościuszki 15</b> <b>62-100 Wągrowiec</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000100167</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.   3095115784EA0156

## Wstęp

## podstawowy przedmiot działalności

Zespół realizuje cele i zadania wynikające z programu wychowawczo-profilaktycznego szkoły. Poprzez nauczanie i wychowanie dąży do pełnego i wszechstronnego rozwoju intelektualnej, psychicznej, społecznej, estetycznej, moralnej i duchowej osobowości ucznia, przygotowanie do dojrzałego życia i pełnienia określonej roli w społeczeństwie.

## opisanie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Zasady wyceny środków trwałych.  
 Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:  
 - w przypadku zakupu - wg ceny zakupu,  
 - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg wartości godziwej,  
 - w przypadku spadku lub darowizny - wg wartości godziwej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu,  
 - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.  
 Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

2. Metoda wyceny materiałów.  
 Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom nabycia lub zakupu.

3. Przyjęta metoda odpisów umorzeniowych.  
 Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) oraz wartości niematerialne i prawne umarżane są stopniowo wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. W jednostce środki trwałe umarżają się i amortyzują jednorazowo za okres całego roku. Jednorazowo, przez spisane w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarżane są:  
 - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,  
 - książki i zbiory biblioteczne,  
 - środki dydaktyczne.

4. Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów.  
 Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości. Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy. Odpisów dokonuje się w odniesieniu do należności:  
 - od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości,  
 - kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega,  
 - należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności,  
 - należności wątpliwych, których termin zapłaty już minął i/lub są zagrożone dużym prawdopodobieństwem nieściągalności.

5. Zasady ewidencji i rozliczania kosztów.  
 Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole "4" kont tj. na kontach kosztów rodzajowych z uwzględnieniem klasyfikacji budżetowej (po stronie Wn). Zmniejszenia uprzednio ujętych kosztów księguje się po stronie Ma. W końcu roku obrotowego salda kont przenosi się na konto 860 "Wynik finansowy".  
 Pozostałe koszty operacyjne, w tym przede wszystkim odpisane należności (przedawnione, nieściągalne i umorzone), zapłacone odszkodowania, przekazane darowizny aktywów obrotowych, a także wartość odpisów aktualizujących należności ewidencjonuje się na kontach zespołu "7" po stronie Wn. W końcu roku obrotowego salda kont przenosi się na konto 860 "Wynik finansowy".

6. Przyjęte uproszczenia w zakresie rozliczania kosztów w czasie.  
 Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

## inne informacje

Sprawozdanie finansowe Zespołu Szkół im. Karola Libelta w Gołańczy z siedzibą przy ul. Walki Młodych 35, 62-130 Gołańcz zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Cybul*  
Elżbieta Cybulska

2023-03-23

DYREKTOR  
*Róża Spychała*  
mgr Róża Spychała

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Zespół Szkół w Gołańcy  
ul. Walki Młodych 35  
62-130 Gołańcz

Załącznik nr 1.1.

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

Numer identyfikacyjny REGON

000100167

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



6411DB379F875134

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	32 644,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 644,23
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>32 644,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32 644,23</b>
1.1.	Grunty	152 829,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 829,28
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 079 895,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 079 895,75
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 170 797,92	0,00	18 002,04	0,00	18 002,04	0,00	18 773,54	0,00	18 773,54	1 170 026,42
1.4.	Środki transportu	248 859,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248 859,71
1.5.	Inne środki trwałe	829 416,72	0,00	7 442,80	0,00	7 442,80	0,00	1 110,84	0,00	1 110,84	835 748,68
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>	<b>9 481 799,38</b>	<b>0,00</b>	<b>25 444,84</b>	<b>0,00</b>	<b>25 444,84</b>	<b>0,00</b>	<b>19 884,38</b>	<b>0,00</b>	<b>19 884,38</b>	<b>9 487 359,84</b>



Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów				
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		14	15	16			17	18	19	20	21
		13				14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	32 644,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 644,23	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>32 644,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32 644,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 829,28	152 829,28
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 560 780,14	0,00	160 429,56	0,00	160 429,56	0,00	0,00	160 429,56	0,00	0,00	0,00	0,00	2 721 209,70	4 519 115,61	4 358 686,05
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	927 103,90	0,00	72 952,46	0,00	72 952,46	0,00	0,00	72 952,46	0,00	18 773,54	0,00	18 773,54	981 282,82	243 694,02	188 743,60
1.4.	Środki transportu	248 859,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248 859,71	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	813 944,72	0,00	12 041,92	0,00	12 041,92	0,00	0,00	12 041,92	0,00	1 110,84	0,00	1 110,84	824 875,80	15 472,00	10 872,88
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>4 550 688,47</b>	<b>0,00</b>	<b>245 423,94</b>	<b>0,00</b>	<b>245 423,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>245 423,94</b>	<b>0,00</b>	<b>19 884,38</b>	<b>0,00</b>	<b>19 884,38</b>	<b>4 776 228,03</b>	<b>4 931 110,91</b>	<b>4 711 131,81</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Elżbieta Cybulska*  
**Elżbieta Cybulska**


**DYREKTOR**  
*mgr Róża Spychała*  
**mgr Róża Spychała**

2023-03-23

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz			
Numer identyfikacyjny REGON 000100167		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	62CE144D339F1085
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Gybo*  
Elżbieta Gybułska

Główny księgowy

2023-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*K. Szymielek*  
mgr Róża Szymielek

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
<b>Zespół Szkół w Gołańczy</b> <b>ul. Walki Młodych 35</b> <b>62-130 Gołańcz</b>						 8115E5E35A28A142	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.					
<b>000100167</b>							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Cyba*  
**Elżbieta Cybulska**


**DYREKTOR**  
*Róża Spychała*  
**mgr Róża Spychała**

2023-03-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
<b>Zespół Szkół w Gołańczy</b> <b>ul. Walki Młodych 35</b> <b>62-130 Gołańcz</b>				 DB9B71B88AFABD76		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
000100167						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m <sup>2</sup> ):	
					Razem (zł):	

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ełbieta Cymbulska*

Główny księgowy

2023-03-24

rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR

*Róża Szychala*

mgr Róża Szychala

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz				 C5D1A6A1E75AA5A4	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
000100167					
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

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

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Elżbieta Cybulska*  
Elżbieta Cybulska

DYREKTOR  
*mgr Róża Szychala*  
mgr Róża Szychala

2023-03-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz						Dane barcode	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000100167</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
I	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Elżbieta Cybulska*

DYREKTOR  
*mgr Róża Szychala*

2023-03-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz					C14961A25BB59522	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			C14961A25BB59522	
000100167						
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	należności wymagalne pozostałe	29 473,61	0,00	-29 473,61	-0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>29 473,61</b>	<b>0,00</b>	<b>-29 473,61</b>	<b>-0,00</b>	<b>0,00</b>

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Cyba*  
Ełżbieta Cybańska

2023-03-24

DYREKTOR  
*Róża Szychala*  
mgr Róża Szychala

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Zespół Szkół w Gołanicy  
ul. Walki Młodych 35  
62-130 Gołanice

Numer identyfikacyjny REGON

000100167

Dane o stanie rezerw

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Załącznik nr 1.8.



04814E9D068722D4

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Cyber*  
Elżbieta Cybulska

DIREKTOR  
*Elżbieta*  
mgr Róża Bpuchala

Główny księgowy

2023-03-24  
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON		DE17D50DCCC5CF53
<b>Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
<b>000100167</b>		

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

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

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Elżbieta Cybulska


2023-03-24

DYREKTOR  
mgr Róża Spychała

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz</b>	<b>Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego</b>	<b>Załącznik nr 1.10.</b>
		 1DC34E4437627681
Numer identyfikacyjny REGON <b>000100167</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Elżbieta Cybulska*


**DYREKTOR**  
*mgr Róża Spychała*

2023-03-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Zespół Szkół w Gochańcu ul. Walki Młodych 35 62-130 Gochańc		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON <b>000100167</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022. r.				 63F431556FD49096			
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1.</b>	<b>hipoteka, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>zastaw, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>przewłaszczenie na zabezpieczenie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>weksle</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

**SŁOWNY KSIĘGOWY**  
Elżbieta Ciepłowska

**DIREKTOR**  
mgr Róża Spychała


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-24



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz</b>		<b>Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń</b>	<b>Załącznik nr 1.12.</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000100167</b>			 <b>B51E364B0FF4DF23</b>	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Elżbieta Cybulska*

2023-03-24


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Róża Spychała*  
mgr Róża Spychała

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz</b>	<b>Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie</b>	<b>Załącznik nr 1.13.</b>
		 71F878A3600993D2
Numer identyfikacyjny REGON <b>000100167</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

### Rozliczenia międzyokresowe\* (czynne)

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

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

### Rozliczenia międzyokresowe\* (biernie)

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

\* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

\*\*w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Elżbieta Gajbulska*

Główny księgowy

2023-03-24

rok, miesiąc, dzień

**DIREKTOR**  
*K. Spychała*  
mgr Róża Spychała

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz			 A8654C1136886138	
Numer identyfikacyjny REGON 000100167		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	<b>zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*E. Cybulska*  
Ełżbieta Cybulska

Główny księgowy

2023-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*R. Spychala*  
mgr Róża Spychala

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
<b>Zespół Szkół w Gołańczy</b> <b>ul. Walki Młodych 35</b> <b>62-130 Gołańcz</b>			 063BDBA1E6EEF1B8
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
<b>000100167</b>			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2 806 184,59	
2.	Nagrody jubileuszowe	82 327,68	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	66 220,50	
4.	Świadczenia urlopowe	33 909,75	
5.	Inne świadczenia pracownicze	204 989,26	
	<b>Ogółem</b>	<b>3 193 631,78</b>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Cyba*  
Elżbieta Cybulska


2023-03-24

DYREKTOR  
*R. Sychala*  
mjr Róża Sychala

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Zespół Szkół w Gołańczy</b>  <b>ul. Walki Młodych 35</b>  <b>62-130 Gołańcz</b></p>	<p><b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b></p>	<p><b>Załącznik nr 1.16.</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>000100167</b></p>		 1DB5258881371571
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>		

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Elebieta Gębska*

2023-03-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*mgr Róża Spychała*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
<b>Zespół Szkół w Gołańczy</b> <b>ul. Walki Młodych 35</b> <b>62-130 Gołańcz</b>					 C2C5DF1CFDD7D617	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
<b>000100167</b>						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Ogółem:</b>					

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Elżbieta Cybulska*

2023-03-24


DYREKTOR  
*mgr Róża Spychała*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz				 1B611272BF944105	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
000100167					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
	Odsetki				
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Cyfra*  
 Elżbieta Cybulska


2023-03-24

DYREKTOR  
*Róża Spychała*  
 mgr Róża Spychała

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz			
Numer identyfikacyjny REGON <b>000100167</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	6A2AA181DBC65118
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	<b>Razem:</b>		

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Elżbieta Cybulska*


2023-03-24


DIREKTOR  
*mgr Róża Szychała*

Główny księgowy


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Szkół w Gołańczy</b> <b>ul. Walki Młodych 35</b> <b>62-130 Gołańcz</b>	<b>Informacje o kwocie należności z tytułu podatków</b>	<b>Załącznik nr 2.4.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000100167</b>		 B126C409A87A52A2
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
1	2	3
Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Elżbieta Cybulska**

2023-03-24


**DIREKTOR**  
  
**mgr Róża Sychała**

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>	<b>Załącznik nr 2.5.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000100167</b>		 41697710F985AD52
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

inne informacje

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Cyber*  
**Elżbieta Cybulska**


2023-03-24

**DYREKTOR**  
*Róża Spychała*  
**mgr Róża Spychała**

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Zespół Szkół w Gołańczy</b>  <b>ul. Walki Młodych 35</b>  <b>62-130 Gołańcz</b></p>	<p><b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b></p>	<p><b>Załącznik nr 3</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>000100167</b></p>		 <p>B428B90168BD4B88</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>		

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Elżbieta Cybulska*

Główny księgowy

2023-03-24

rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR  
*Róża Spychała*  
 mgr Róża Spychała

Kierownik jednostki

