


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">ZESPÓŁ SZKÓŁ Zespół Szkół w Gołańczu ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz</p> <p style="text-align: center;">Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p> <p style="text-align: center;">NIP 7661437400, REGON 000100167</p>	<p>Adresat:</p> <p style="text-align: center;">Zarząd Powiatu Wągrowieckiego Kościuszki 15 62-100 Wągrowiec</p> <p style="text-align: center;">Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">000100167</p>	<p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>
<p style="text-align: center;">  63EC6910B6E53B57 </p>	

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.

omówienie 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 umarzane 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 umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. Jednorazowo, przez spisane w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarzane 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 Gołańczu z siedzibą przy ul. Walki Młodych 35, 62-130 Gołańcz zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 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 wieczystie 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
Elżbieta Cybulska

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-21


rok, miesiąc, dzień

dyrektor
Róża Spychała

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)										Załącznik nr 1.1.	
<p>Zespół Szkół w Gołanicy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołanecz</p>		<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>										 DBABF671B38E7428	
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 (nabywanie)	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		
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	32 644,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 644,23		
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	1 170 026,42	0,00	148 138,25	0,00	148 138,25	0,00	75 483,25	0,00	75 483,25	1 242 681,42		
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	835 748,68	0,00	22 530,11	0,00	22 530,11	0,00	6 047,20	0,00	6 047,20	852 231,59		
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	9 487 359,84	0,00	170 668,36	0,00	170 668,36	0,00	81 530,45	0,00	81 530,45	9 576 497,75		

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem 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
		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	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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	32 644,23	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
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	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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 721 209,70	0,00	159 415,17	0,00	159 415,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 880 624,87	4 358 686,05	4 199 270,88
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	981 282,82	0,00	203 088,67	0,00	203 088,67	0,00	0,00	75 483,25	0,00	75 483,25	1 108 888,24	188 743,60	133 793,18
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	248 859,71	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	824 875,80	0,00	27 129,23	0,00	27 129,23	0,00	0,00	6 047,20	0,00	6 047,20	845 957,83	10 872,88	6 273,76
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	4 776 228,03	0,00	389 633,07	0,00	389 633,07	0,00	0,00	81 530,45	0,00	81 530,45	5 084 330,65	4 711 131,81	4 492 167,10

główny księgowy
Elżbieta Cybulska

Główny księgowy
2024-03-26

2024-03-21

rok, miesiąc, dzień


dyrektor
Róża Spychała

Kierownik jednostki
2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Strona: 2 z 2

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		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	AE165ED120995B53
000100167			
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
Elżbieta Cybulska

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-21


rok, miesiąc, dzień

dyrektor
Róża Spychała

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zespół Szkół w Gołńczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołńczy</p>	<p>Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych</p>	<p>Załącznik nr 1.3.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000100167</p>		 <p>11007180D787A6A6</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

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

główny księgowy
Elżbieta Cybulska

Główny księgowy
2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-21

rok, miesiąc, dzień

dyrektor
Róża Spychała

Kierownik jednostki
2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 000100167						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 4EBB8F518B5BD598		
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 ²):	
					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
Elżbieta Cybulska

2024-03-21

dyrektor
Róża Spychała

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-26

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

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			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	01D11012BDB61F04
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" Budynki 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**

główny księgowy
Elżbieta Cybulska

2024-03-21

dyrektor
Róża Spychała

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-26

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

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						Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				550087119624BA47	
000100167							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

główny księgowy
Elżbieta Cybulska

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-21

rok, miesiąc, dzień


dyrektor
Róża Sychała

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Strona: 1 z 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.
Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz			 17FA94123B08A811
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
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	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00

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

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

główny księgowy
Elżbieta Cybulska

2024-03-21

dyrektor
Róża Spychała

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-26

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Zespół Szkół w Gofańcu
ul. Walki Młodych 35
62-130 Gofańc

Numer identyfikacyjny REGON

000100167

Dane o stanie rezerw

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Załącznik nr 1.8.



CB92B919DBE371A7

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

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

główny księgowy
Elżbieta Cybulska

Główny księgowy

2024-03-26

2024-03-21

rok, miesiąc, dzień

dyrektor
Róża Spychała


Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Strona: 1 z 1

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz</p>	<p>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</p>	<p>Załącznik nr 1.9.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000100167</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	 <p>79280E1AEC2D8E57</p>

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

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

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

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

główny księgowy
Elżbieta Cybulska

2024-03-21

dyrektor
Róża Spychała

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-26

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz		Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego			Załącznik nr 1.10.	
Numer identyfikacyjny REGON 000100167		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			 513784FADE816D22	
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			zwiększenia	zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	

główny księgowy
Elżbieta Cybulska

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-21

rok, miesiąc, dzień

dyrektor
Róża Sychała

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Zespół Szkół w Gołańcu
ul. Walki Młodych 35
62-130 Gołańc

Numer identyfikacyjny REGON

000100167

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

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Załącznik nr 1.11.



11FBC82B27F93391

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

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

główny księgowy
Eizbieta Cybulska

Główny księgowy
2024-03-26

2024-03-21


rok, miesiąc, dzień

dyrektor
Róża Spychała

Kierownik jednostki
2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Numer identyfikacyjny REGON 000100167			 C60C261C4AD8B837	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	spawy 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	
	Razem:	0,00	0,00	

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

główny księgowy
Elżbieta Cybulska

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-21


rok, miesiąc, dzień

dyrektor
Róża Spychała

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 000100167		 D9605271D6C04EC8

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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 (polisy)	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
	Razem:	0,00	0,00

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

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)

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

* 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 Cybulska

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-21

rok, miesiąc, dzień


dyrektor
Róża Spychała

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Strona: 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz	Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
Numer identyfikacyjny REGON 000100167		 17FE3C14F7A1D381

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4

Gwarancje i poręczenia

	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00

Inne gwarancje i poręczenia

	Razem:	0,00	0,00
--	---------------	-------------	-------------

główny księgowy
Elżbieta Cybulska

Główny księgowy
2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2024-03-21

rok, miesiąc, dzień

dyrektor
Róża Spychała

Kierownik jednostki
2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz			 140DA65AACF3C161
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
000100167			
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	3 416 695,06	
2.	Nagrody jubileuszowe	63 849,79	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	36 641,43	
5.	Inne świadczenia pracownicze	263 532,91	
	Ogółem	3 780 719,19	

główny księgowy
Elżbieta Cybułska

2024-03-21

dyrektor
Róża Spychała

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-26

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 000100167		 BF8B661C03D40787

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

inne informacje

główny księgowy
Elżbieta Cybulska

Główny księgowy
2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym


2024-03-21

rok, miesiąc, dzień

dyrektor
Róża Spychała

Kierownik jednostki
2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz					 61A3DC7171907458	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
000100167						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

główny księgowy
Elżbieta Cybulska

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-21


rok, miesiąc, dzień

dyrektor
Róża Spychała

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

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				 D11614F27CC79F83	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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
Elżbieta Cybulska

2024-03-21

dyrektor
Róża Spychała

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-26

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i charakter 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			 1C2B410370AF1D96
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
000100167			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

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

główny księgowy
Elżbieta Cybulska

Główny księgowy
2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-21

rok, miesiąc, dzień

dyrektor
Róża Spychała

Kierownik jednostki
2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 000100167		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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

Główny księgowy
2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2024-03-21

rok, miesiąc, dzień

dyrektor
Róża Spychała

Kierownik jednostki
2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Gołńczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołńczy	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 000100167		 18ECDC1DB11324C7

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

inne informacje

główny księgowy
Elżbieta Cybulska

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-21


rok, miesiąc, dzień

dyrektor
Róża Spychała

Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Gołńczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołńczy	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 000100167		 C201192E6C8F73D4

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

inne informacje

główny księgowy
Elżbieta Cybulska

Główny księgowy
2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-21

rok, miesiąc, dzień

dyrektor
Róża Spychała

Kierownik jednostki
2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym