Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańczy**	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**	**Zarząd Powiatu Wągrowieckiego** **Kościuszki 15** **62-100 Wągrowiec** Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	1BA2176BDA643C55

ZESPÓŁ SZKÓŁ im. Karola Libelta ul. Walki Młodych 35 tel./fax 67 2615859 NIP 7661437499 REGON 000100167

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 Gołańczy z siedzibą przy ul. Walki Młodych 35, 62-130 Gołańcz zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 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 informacjii
-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
-wartość gruntów użytkowanych wieczyście 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	2022-03-24	DYREKTOR mgr Róża Spychała
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
ZESPÓŁ SZKÓŁ im. Karola Libelta **Zespół Szkół w Gołańczy** **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz** NIP 7661437499, REGON 000100167	**Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)**	**Załącznik nr 1.1.**
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	8401FF775973D3F4

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*	*12*
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	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	1 170 797,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 797,92
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	876 520,10	0,00	12 448,35	0,00	12 448,35	0,00	59 551,73	0,00	59 551,73	829 416,72
II.	**Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)**	**9 528 902,76**	**0,00**	**12 448,35**	**0,00**	**12 448,35**	**0,00**	**59 551,73**	**0,00**	**59 551,73**	**9 481 799,38**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	*14*	*15*	*16*	*17*	*18*	*19*	*20*	*21*	*22*	*23*	*24*
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	32 644,23	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
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**	**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	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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 399 960,43	0,00	160 819,71	0,00	160 819,71	0,00	0,00	0,00	0,00	2 560 780,14	4 679 935,32	4 519 115,61
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	872 153,48	0,00	54 950,42	0,00	54 950,42	0,00	0,00	0,00	0,00	927 103,90	298 644,44	243 694,02
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	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	858 540,24	0,00	14 956,21	0,00	14 956,21	0,00	59 551,73	0,00	59 551,73	813 944,72	17 979,86	15 472,00
II.	**Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)**	**4 379 513,86**	**0,00**	**230 726,34**	**0,00**	**230 726,34**	**0,00**	**59 551,73**	**0,00**	**59 551,73**	**4 550 688,47**	**5 149 388,90**	**4 931 110,91**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

Główny księgowy
2022-03-23

2022-03-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Kierownik jednostki
2022-03-23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**	**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury**	**Załącznik nr 1.2.**
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	169DE6B9A65F14C1

ZESPÓŁ SZKÓŁ im. Karola Libelta 62-130 Gołańcz, ul. Walki Młodych 35 woj. wielkopolskie tel./fax 67 [illegible] NIP 7881837499, REGON 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
2022-03-23

2022-03-23
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Kierownik jednostki
2022-03-23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych	Załącznik nr 1.3.
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	03190E9775C3CE83

ZESPÓŁ SZKÓŁ im. Karola Libelta 62-130 Gołańcz, ul. Walki Młodych 35 tel./fax 67 2615369 woj. wielkopolskie NIP 7881400426, REGON 000100167

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
2022-03-23

2022-03-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Renata Spychała

Kierownik jednostki
2022-03-23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**	**Wartość gruntów użytkowanych wieczyście**	**Załącznik nr 1.4.**
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	035F1975E19E3D55

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
					Razem (m²):	
					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

Główny księgowy
2022-03-23

2022-03-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Kierownik jednostki
2022-03-23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**	**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów**	**Załącznik nr 1.5.**
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	5EA0D71626563D37

ZESPÓŁ SZKÓŁ im. Karola Libelta w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 tel./fax 67261588 wielkopolskie NIP 7661437499, REGON 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

Główny księgowy
2022-03-23

2022-03-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Kierownik jednostki
2022-03-23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**	**Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**	**Załącznik nr 1.6.**
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	D0A3511AC23C2DB6

ZESPÓŁ SZKÓŁ im. Karola Libelta ul. Walki Młodych 35 Fax 6725158 Gołańcz woj. wielkopolskie NIP 7661457499, REGON 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
2022-03-23

2022-03-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Kierownik jednostki
2022-03-23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	614C0C8D2FCC4392

ZESPÓŁ SZKÓŁ im. Króla Libelta ul. Walki Młodych 35 tel. 67 2615869 fax 67261 5869 woj. wielkopolskie NIP 7661437499, REGON 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	-0,00	-0,00	29 473,61
	Ogółem:	**29 473,61**	**0,00**	**-0,00**	**-0,00**	**29 473,61**

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

Główny księgowy
2022-03-23

2022-03-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Kierownik jednostki
2022-03-23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dane o stanie rezerw	Załącznik nr 1.8.
ZESPÓŁ SZKÓŁ im. Karola Libelta **Zespół Szkół w Gołańczy** **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz** NIP 7861437499, REGON 000100167		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	5090458172EB83E8

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
2022-03-24

2022-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Kierownik jednostki
2022-03-24

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.
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**		4E319FC0C2586E04
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	

ZESPÓŁ SZKÓŁ Gołańcz ul. Walki Młodych 35 tel./fax 67261 5869 woj. wielkopolskie NIP 7681437489, REGON 000100167

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

Główny księgowy
2022-03-24

2022-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Kierownik jednostki
2022-03-24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	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.
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	11F8A9015E777028

ZESPÓŁ SZKÓŁ im. Kazimierza Libelta 62-130 Gołańcz, ul. Walki Młodych 35 tel. 67 2615869 woj. wielkopolskie NIP 7661427499, REGON 000100167

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 Żybulska

Główny księgowy
2022-03-24

2022-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Kierownik jednostki
2022-03-24

Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*	Załącznik nr 1.11.
Numer identyfikacyjny REGON 000100167	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	5E14C1CABAD33E63

ZESPÓŁ SZKÓŁ ... ul. Walki Młodych 35 ... tel./fax 67261E869 ... woj. wielkopolskie NIP 7661437499, REGON 000100167

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*
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
Elżbieta Kubulska

Główny księgowy
2022-03-24

2022-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Kierownik jednostki
2022-03-24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	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.
ZESPÓŁ SZKÓŁ im. Kornela Ujejskiego 62-130 Gołańcz, ul. Walki Młodych 35 tel. 67 2615869 woj. wielkopolskie NIP 7681437469, REGON 000100167 **Zespół Szkół w Gołańczy** **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	310A1A75230028C5

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*	*4*
1	sprawy sporne, których prawdopobobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (salda budynków stanowiace 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
2022-03-24

2022-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Kierownik jednostki
2022-03-24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	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.
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	AC71632378424D44

ZESPÓŁ SZKÓŁ im. Karola Libelta ul. Walki Młodych 35, tel./fax 67 2615 ... 62-130 Gołańcz, woj. wielkopolskie NIP 7861437489, REGON 000100...

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	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2022-03-24	2022-03-24	2022-03-24

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

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**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	19820F84A21CA3D1

ZESPÓŁ SZKÓŁ im. Karola Libelta ul. Walki Młodych 35, tel./fax 672615869 wielkopolskie NIP 7661437499, REGON 000100167

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 od osób trzecich	0,00	0,00
Inne gwarancje i poręczenia			
	Razem:	**0,00**	**0,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

Główny księgowy
2022-03-24

2022-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Roza Spychała

Kierownik jednostki
2022-03-24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**	**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**	**Załącznik nr 1.15.**
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	48689169A41FE9C6

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	2 597 833,48
2.	Nagrody jubileuszowe	17 956,39
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4.	Świadczenia urlopowe	32 367,86
5.	Inne świadczenia pracownicze	224 761,29
	Ogółem	**2 872 919,02**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

Główny księgowy

2022-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
ZESPÓŁ SZKÓŁ im. Karola Libelta 62-130 Gołańcz, ul. Walki Młodych 35 tel. 67 2615669 woj. wielkopolskie NIP 7661437499, REGON 000100167 **Zespół Szkół w Gołańczy** **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	056F1288BE9CC645

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Główny księgowy	2022-03-24 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
ZESPÓŁ SZKÓŁ **Zespół Szkół w Gołańczy** **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz** NIP 7681437492, REGON 000100167		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	51A826137EE1F2D2

inne informacje

.Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – saldo Ma konta 072- 32.644,23
2. Umorzenie środków trwałych – saldo Ma konta 071 - 3.344.687,26
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych – saldo Ma konta 072 – 1.148.845,77
4. Odpisy aktualizujące należności – saldo Ma konta 290 – 29.473,61
5. Umorzenie zbiorów bibliotecznych- saldo Ma konta 072- 57.155,44

Przychody od jednostek organizacyjnych Starostwa Powiatowego:
- 512.571,91 zł od Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii z Gołańczy
- 5.064,24 zł od Zespołu Opieki Zdrowotnej z Wągrowca

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

2022-03-24

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1.
ZESPÓŁ SZKÓŁ im. Karola Libelta 62-130 Gołańcz, ul. Walki Młodych 35 tel. 67 2615869 www.zsgolancz.pl NIP 7861437490, REGON 000100167 **Zespół Szkół w Gołańczy** **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	C00C1BFF8BE9C4A5

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

2022-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Renata Spychała

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** ZESPÓŁ SZKÓŁ 62-130 Gołańcz ul. Walki Młodych 35 tel. 672655166, tel./fax 672615869 woj. wielkopolskie NIP 7661437499 REGON 000100167		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	0F188609705AF633

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	*2*	*3*	*4*	*5*
	Ogółem:			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

Główny księgowy

2022-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**	**Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**	**Załącznik nr 2.3.**
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	6D5C10F8A5A9C035

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

2022-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	53561A4D4E6F2BD5

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

2022-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Reta Spychała

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
ZESPÓŁ SZKÓŁ im. Karola Libelta **Zespół Szkół w Gołańczy** **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz** NIP 7661437499, REGON 000100167	**Dodatkowe informacje i objaśnienia**	**Załącznik nr 2.5.**
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	7B1C01EE44AA7E06

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Główny księgowy	2022-03-24 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańczę**		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	4F1E7AAB235FD9B3

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

DYREKTOR
mgr Karol Spychała

Główny księgowy	2022-03-24 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki