


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance</b> <b>ul. Sikorskiego 36</b> <b>64-980 Trzcianka</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>	Adresat:  <b>Zarząd Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000778550</b>		 CBF7A19E87B8FFE6

## Wstęp

## podstawowy przedmiot działalności

Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance jest jednostką organizacyjną powiatu realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej (jest publiczną szkołą ponadpodstawową).  
Cele i zadania Zespołu Szkół im. H. Sienkiewicza w Trzciance wynikają z przepisów prawa, uwzględniają program wychowawczy szkoły wraz profilaktyką, dostosowane są do potrzeb rozwojowych uczniów oraz ich środowiska, z uwzględnieniem wspomagania ucznia w jego wszechstronnym rozwoju i tworzenia pozytywnie oddziałującego środowiska wychowawczego.  
Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty w zakresie kształcenia i wychowania.  
Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza w Trzciance realizuje swoje cele i zadania przyjmując za podstawę uniwersalne zasady etyki, w szczególności solidarności, tolerancji, sprawiedliwości i wolności.  
Zespół sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb.  
Szkoła prowadzi internat z siedzibą przy ul. Mickiewicza 50, 64-980 Trzcianka.

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

- Jednostka prowadzi rachunkowość zgodnie z przepisami:
  - ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości
  - ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych
  - rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
- Zasady prowadzenia rachunkowości w Zespole Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance podporządkowane są nadrzędnym zasadom rachunkowości oraz zasadom gospodarki finansowej.
- W sprawach nieuregulowanych przepisami przyjmuje się krajowe standardy rachunkowości, a w przypadku ich braku międzynarodowe standardy rachunkowości.
- Stosuje się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów: ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie" wg podziałek klasyfikacji budżetowej.
- Przyjmuje się następującą metodę prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych składników obrotowych - zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczone w ciężar właściwego konta kosztów. Materiały powyższe uważa się za zużyte w momencie oddania ich do zużycia.
- Korekty wydatków w ciągu roku (zwroty) księgowane są jako umniejszenie tychże wydatków.
- Refundacje wydatków ujmowane są jako dochody.
- Delegacje zagraniczne rozlicza się wg średniego kursu NBP.
- Dokumenty dotyczące danego miesiąca, wpływające po dacie sporządzenia sprawozdania, księgowane są w miesiącu, w którym wpłynęły.
- Zgodnie z zasadą istotności, stosując uproszczenia, odstępuje się od księgowania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, gdyż nie zniekształca to w sposób istotny wyniku finansowego.
- Ponoszone z góry wydatki, a dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, biletów, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych, składek oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Operacje te ujmuje się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.
- Ze względu na comiesięczne wpływy dowodów dotyczących mediów (ciągłe i o podobnych wartościach) przewiduje się stosowanie w ciągu roku uproszczeń, dotyczące zaliczenia kosztów w miesiącu wystawienia faktury pod datą jej wpływu.
- Ze względu na cykliczność i podobne wartości przychody wynikające z wystawionych refaktur dotyczących mediów, konserwacji ciepłota ujmowane są w miesiącu ich wystawienia, pod datą rozliczenia powiązanych z nimi kosztów.
- Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób:
  - Dowody księgowe za pełny okres rozliczeniowy i abonament są zaliczane do kosztów danego roku, w którym przypada okres rozliczeniowy,
  - Dowody księgowe za okres rozliczeniowy przypadający w dwóch różnych, rocznych okresach sprawozdawczych są ujmowane w kosztach następnego roku.
- Dokumenty wpływające na przełomie roku, z datą wystawienia w roku kolejnym, dotyczące roku poprzedniego, ujmuje się w księgach roku, w którym wpłynęły, z tymże koszty roku poprzedniego z nich wynikające, określone wg zasad z pkt. 13, odnosi się poprzez polecenie księgowania w korespondencji z kontem 300 do roku poprzedniego.

### Metoda amortyzacji:

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje), wg stawek określonych w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tj. Dz.U. z 2019 r., poz. 865).
- Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000,00 zł podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do

używania, przez spisanie w koszty (książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, służące procesowi dydaktyczno-wychowawczego w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie (o normatywnym okresie używania dłuższym niż rok), meble i dywany, pozostałe środki trwałe (wypośażenie) oraz wartości niematerialne i prawne.

3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w podziale na:
  - Podstawowe składniki majątku, tj. środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. 10 000 zł,
  - Pozostałe składniki majątku, tj. pozostałe środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przewyższającej kwotę 1 000,00 zł i nieprzekraczającej kwoty 10 000 zł, z zastrzeżeniem pkt. 4 i 5.
- Ww. składniki majątkowe jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów.
4. Bez względu na wartość, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej pozostałych środków trwałych:
  - Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;
  - Odzież i umundurowanie (o normatywnym okresie używania dłuższym niż rok);
  - Meble i dywany
5. W przypadku nieistotnej wartości początkowej pozostałych składników majątku o wartości poniżej 1 000,00 zł, spełniających warunki uznania za pozostałe środki trwałe, ujęciu do ilościowej ewidencji pozabilansowej podlegają składniki majątkowe o wartości przewyższającej 100 zł. W szczególności, bez względu na wartość, ujęciu w ewidencji pozabilansowej jednostki podlegają: sprzęt biurowy, sprzęt audiowizualny, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, sprzęt AGD (lodówki, odkurzacze, pralki, itp.) sprzęt elektroniczny.
6. Odpisom amortyzacyjnym (umorzeniowym) w czasie podlegają środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.
7. Prawo wieczystego użytkowania gruntów umarza się i amortyzuje roczną stawką w wysokości 5%.
8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje: jednorazowo za okres całego roku.
9. Dla umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.
10. Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące, tj. według roczne stawki 50%.
11. Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.
12. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się do końca miesiąca, w którym był użytkowany.
13. Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne finansuje się ze środków na wydatki bieżące (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu). Odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt działalności operacyjnej w całości ich wartości i są umarzane w całości w momencie oddania do używania.
14. Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od istotnej wartości początkowej środka trwałego (tj. od 1 stycznia 2018 r. wynoszącej 10 000 zł), wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności.
15. Wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu, w związku z tym nie jest zwiększana ich wartość początkowa.
16. Grunty i dobra kultury nie podlegają umorzeniu.
17. Do bilansu wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmowana jest w wysokości netto tj. po pomniejszeniu o wartość umorzenia obliczonego za cały okres od początku użytkowania ww. składników majątkowych.

#### Metody wyceny.

1. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
  - W przypadku zakupu – według ceny nabycia,
  - W przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenie do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania,
  - Środki trwałe w budowie (inwestycje) jeśli nie są wykonywane we własnym zakresie - według ceny nabycia,
  - W przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zainwentaryzowania,
  - W przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku, darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
  - Wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej – według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej,
2. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania – według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie darowizny.
3. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
4. Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdolny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.
5. Rzeczowe składniki majątku obrotowego (zapasy), wycenia się na dzień bilansowy według rzeczywistych cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO.
6. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.
7. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem art. 35b ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz § 10 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
  - Do należności wątpliwych w jednostce zalicza się:
    - należności od dłużników postawionych w stan upadłości lub w stan likwidacji do wysokości należności, która nie została ujęta na liście wierzytelności,
    - należności od dłużników, wobec których oddalono wnioski o ogłoszenie upadłości bądź umorzono postępowanie upadłościowe, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania w pełnej wysokości należności,
    - należności, gdy w wyniku postępowania egzekucyjnego lub na podstawie innych okoliczności lub dokumentów stwierdzono, że dłużnik nie posiada majątku, z którego można dochodzić wierzytelności – w pełnej wysokości,
    - należności gdy dłużnik – osoba prawna został wykreślony z właściwego rejestru osób prawnych – w pełnej wysokości należności,
    - należności dłużnika nieściągniętych w toku zakończonych postępowania upadłościowego – do wysokości należności.
  - W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału zalegania z płatnością. Podział na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisane im wartości odpisów aktualizujących są następujące:
    - do 12 miesięcy – bez odpisu aktualizującego;
    - powyżej 12 miesięcy – odpis aktualizujący w 100% należności.

- Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy.
- Wycenę bilansową należności należy zakończyć do ostatniego dnia lutego roku następnego.
- Należności spłacone po dniu bilansowym, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizujących, nie podlegają aktualizacji wyceny.
- Odpis aktualizacyjny nie zwalnia od działań zmierzających do wyegzekwowania tych należności.
- 8. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału.
- 9. Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, tj. wraz z należnymi odsetkami.
- 10. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
- 11. Walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka.
- 12. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg wartości nominalnej.

Wynik finansowy jednostka ustala na dzień 31 grudnia w systemie porównawczym rachunku zysków i strat.

## inne informacje

1. Nazwa jednostki :  
Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza
2. Siedziba jednostki:  
Trzcianka, gm. Trzcianka
3. Adres jednostki:  
ul. Sikorskiego 36, 64-980 Trzcianka
4. Organem prowadzącym Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza jest Powiat Czarnkowski-Trzcieński z siedzibą przy ul. Rybaki 3, 64-700 Czarnków
5. Organem sprawującym nadzór pedagogiczny nad Zespołem Szkół im. Henryka Sienkiewicza jest Wielkopolski Kurator Oświaty z siedzibą przy ul. Kościuszki 93, 61-717 Poznań.
6. Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
7. Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.
8. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania

## 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 wieczystość zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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

2021-03-30


Główny księgowy

2021-03-30

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2021-03-30

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)					Załącznik nr 1.1.			
Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka								 B4CB21454C30DE96			
Numer identyfikacyjny REGON  000778550											
			sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.								
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	25 777,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 777,48
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)	25 777,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 777,48
1.1.	Grunt	70 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 235,00
1.1.1.	Grunt 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	1 126 929,42	0,00	117 865,00	0,00	117 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 244 794,42
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	511 760,98	0,00	66 084,98	0,00	66 084,98	0,00	0,00	0,00	0,00	577 845,96
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	639 735,67	0,00	20 294,43	0,00	20 294,43	0,00	0,00	0,00	0,00	660 030,10
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	2 348 661,07	0,00	204 244,41	0,00	204 244,41	0,00	0,00	0,00	0,00	2 552 905,48


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	25 777,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 777,48	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>25 777,48</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>25 777,48</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	70 235,00	70 235,00
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	311 303,03	0,00	27 831,10	0,00	27 831,10	0,00	0,00	0,00	0,00	339 134,13	815 626,39	905 660,29
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	511 545,24	0,00	66 300,72	0,00	66 300,72	0,00	0,00	0,00	0,00	577 845,96	215,74	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	639 735,67	0,00	20 294,43	0,00	20 294,43	0,00	0,00	0,00	0,00	660 030,10	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>1 462 583,94</b>	<b>0,00</b>	<b>114 426,25</b>	<b>0,00</b>	<b>114 426,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 577 010,19</b>	<b>886 077,13</b>	<b>975 895,29</b>

2021-03-30

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 im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka			
Numer identyfikacyjny REGON  000778550			29F9EE413E090DD8
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

2021-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka							
Numer identyfikacyjny REGON  000778550							
				sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		11BB6858C3ACACC2	
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

2021-03-30

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		10E86AA6635350C1		
000778550						
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 (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.



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka					
Numer identyfikacyjny REGON  000778550					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		15AAAE8A63081931	
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	57 461,91	0,00	57 461,91
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	9 471,00	0,00	9 471,00
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**

2021-03-30

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 im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.				378681D711448E46	
000778550							
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

2021-03-30

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		47AF101E87FDD877		
000778550						
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
Ogółem:						

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.


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka					 A5C1BB393CE45D54	
Numer identyfikacyjny REGON 000778550						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.				
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

2021-03-30  
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka</b>	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
		 489421559A26D406
Numer identyfikacyjny REGON <b>000778550</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	

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>

2021-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

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.	
Numer identyfikacyjny REGON					
000778550				526693D138CB1678	
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

2021-03-30

Główny księgowy


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
							 57D06A1AB9130C87			
Numer identyfikacyjny REGON <b>000778550</b>			sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.							
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	2021-03-30 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

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. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka			 11495665ECBFD232	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000778550</b>				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 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	
	Razem:	0,00	0,00	

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

<hr/> Główny księgowy	<hr/> 2021-03-30 rok, miesiąc, dzień	<hr/> Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka</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>
		 C93151308A17A436
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000778550</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 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
8	Podatek VAT naliczony - do odliczenia w przyszłym okresie	192,14	9,20
	<b>Razem:</b>	<b>192,14</b>	<b>9,20</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
6	komorniczy tytuł wykonawczy	1 034,90	945,83
	<b>Razem:</b>	<b>1 034,90</b>	<b>945,83</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

2021-03-30  
rok, miesiąc, dzień

---

---

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka			 19CFDE1C318B16A1	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000778550</b>				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 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 od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

2021-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka			 5F99D281C1C7D838
Numer identyfikacyjny REGON  000778550			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	
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	2 578 287,96	
2.	Nagrody jubileuszowe	66 438,97	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	13 741,20	
4.	Świadczenia urlopowe	36 856,16	
5.	Inne świadczenia pracownicze	75 783,19	
	Ogółem	2 771 107,48	

2021-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka</b>	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000778550</b>		 7D01CEE544F07634

## inne informacje


1. W aktywach bilansu pod poz. B.II.2 ujęto nadpłatę podatku dochodowego od osób fizycznych (korekty list płac).
2. W aktywach bilansu pod poz. B.II.3 ujęto nadpłatę składek (w związku z korektami list płac - 6,98 zł oraz wypłatą zasiłków chorobowych z XII 2020 - 1 767,42 zł).
3. W aktywach bilansu pod poz. B.II.4 ujęto kwotę pozostałych rozrachunków z pracownikami z tytułu pożyczek mieszkaniowych (88 286,67 zł), kwotę nadpłaty wynagrodzenia (11,55 zł), kwotę pozostałych rozrachunków z tytułu pożyczek udzielonych emerytom (25 685,00zł) oraz kwotę z tytułu przypisanych przychodów przyszłych okresów - egzekucja komornicza wyroku sądowego (945,83 zł).
4. W aktywach bilansu pod poz. B.IV. ujęto podatek VAT naliczony do odliczenia w przyszłym okresie.
5. W pasywach bilansu pod poz. D.II.5 ujęto kwotę nadpłaty za wyżywienie w internacie.
6. Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych: 1 075 234,94 zł.
7. Wartość umorzenia pozostałych wartości niematerialnych i prawnych: 25 777,48 zł.
8. Wartość umorzenia zbiorów bibliotecznych: 81 220,73 zł.
9. W związku z pandemią COVID-19 zostały zakupione środki dezynfekujące, rękawiczki, maseczki, dozowniki i osłony za kwotę 2 897,99 zł, dodatkowo zakupiono tablety jako pomoc dydaktyczną w zdalnym nauczaniu za kwotę 998,00 zł, przeszkolono kadrę pedagogiczną z oprogramowania niezbędnego do zdalnego nauczania za kwotę 1 280,00 zł oraz wypłacono nauczycielom dofinansowanie do zakupu sprzętu, akcesoriów komputerowych lub oprogramowania (500+) na kwotę 11 237,79 zł.
10. W związku z pandemią COVID-19 otrzymano w ramach centralnego zaopatrzenia laptopy z przeznaczeniem dla uczniów i nauczycieli do nauki zdalnej o wartości 13 500 zł, a także materiały dotyczące środków ochrony osobistej o wartości 8 508,27 zł. (kwoty te ujęte zostały w pozycji 1.8. zestawienia zmian w funduszu).
11. W związku z przeciwdziałaniem skutkom COVID-19 umorzono należności bądź zwolniono z opłat z tytułu najmu i dzierżawy, co skutkowało ubytkiem dochodów na kwotę 1054,79 zł oraz dodatkowymi wydatkami z tytułu konieczności opłacenia VAT należnego od umorzonych należności na kwotę 28,72 zł, a tym samym skutkowało powiększeniem straty finansowej.

2021-03-30


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.			F31E11C490A0C3D6	
000778550						
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:					

<hr/>	<hr/>	<hr/>
Główny księgowy	2021-03-30 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 im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.			
000778550				1706926D69CDCDC1	
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:				

<hr/>	<hr/>	<hr/>
Główny księgowy	2021-03-30 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 im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka			 1BA1611E0FC55091	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000778550</b>				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1	Przychody finansowe z tytułu dodatnich różnic kursowych na rozrachunkach	0,00	213,60	
2	Pozostałe przychody operacyjne z tytułu odszkodowań	329,89	0,00	
3	Pozostałe przychody operacyjne z tytułu kar umownych	230,67	600,90	
4	Pozostałe przychody operacyjne z tytułu otrzymanych nieodpłatnie pozostałych środków trwałych	29 763,17	8 026,98	
5	Pozostałe przychody operacyjne z tytułu otrzymanych nieodpłatnie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych	3 049,30	0,00	
6	Pozostałe przychody operacyjne z tytułu ujawnionych w wyniku inwentaryzacji pozostałych środków trwałych	19 622,34	0,00	
7	Pozostałe przychody operacyjne z tytułu umorzenia należności z tytułu składek ZUS w związku z COVID-19	0,00	99 352,99	
8	Pozostałe przychody operacyjne z tytułu rozliczenia konta ZUS	0,00	1 456,38	
	Razem:	52 995,37	109 650,85	

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1	Koszty finansowe z tytułu ujemnych różnic kursowych	0,00	1 811,92	
2	Pozostałe koszty operacyjne z tytułu umorzenia należności w związku z COVID-19	0,00	153,60	
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>1 965,52</b>	


2021-03-30

Główny księgowy


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.	
Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka				
Numer identyfikacyjny REGON  000778550			 16EC3EBD2EDE9221	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 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

<hr/>	<hr/>	<hr/>
Główny księgowy	2021-03-30 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
<b>Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka</b>		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	 57EB15C3F2083475
<b>000778550</b>		


inne informacje

Główny księgowy

2021-03-30

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka</b>	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
		 3F2104393808B0E4
Numer identyfikacyjny REGON <b>000778550</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	

inne informacje

Główny księgowy

2021-03-30

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki