

2. Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000,00 zł podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty (książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie (o normatywnym okresie używania dłuższym niż rok), meble i dywany, pozostałe środki trwałe (wyposażenie) 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 rocznej 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 użytkowania.
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, ulepszenia 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 wniosek 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 zakończonego 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. Podziały 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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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 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

2022-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

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											
Numer identyfikacyjny REGON 000778550											
			sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.					CF1DB01CD0979CF3			
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	9 364,15	0,00	9 364,15	16 413,33
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	9 364,15	0,00	9 364,15	16 413,33
1.1.	Grunty	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.	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	1 244 794,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 244 794,42
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	577 845,96	0,00	77 804,84	0,00	77 804,84	0,00	0,00	0,00	0,00	655 650,80
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	660 030,10	0,00	34 594,31	0,00	34 594,31	0,00	2 037,93	0,00	2 037,93	692 586,48
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	2 552 905,48	0,00	112 399,15	0,00	112 399,15	0,00	2 037,93	0,00	2 037,93	2 663 266,70


Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		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	9 364,15	0,00	9 364,15	16 413,33	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)	25 777,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 364,15	0,00	9 364,15	16 413,33	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	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	339 134,13	0,00	28 835,58	0,00	28 835,58	0,00	0,00	0,00	0,00	367 969,71	905 660,29	876 824,71
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	577 845,96	0,00	77 804,84	0,00	77 804,84	0,00	0,00	0,00	0,00	655 650,80	0,00	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	660 030,10	0,00	34 594,31	0,00	34 594,31	0,00	2 037,93	0,00	2 037,93	692 586,48	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	1 577 010,19	0,00	141 234,73	0,00	141 234,73	0,00	2 037,93	0,00	2 037,93	1 716 206,99	975 895,29	947 059,71

2022-04-25

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			
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
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

<hr/> Główny księgowy	<hr/> 2022-04-25 rok, miesiąc, dzień	<hr/> 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						 B81C7CC37956A343	
Numer identyfikacyjny REGON 000778550							
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 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

2022-04-25

Główny księgowy

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 2021 r.		227CD9198C3454C7		
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 Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
				 291A70A9A5641543	
Numer identyfikacyjny REGON 000778550		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
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	57 461,91	0,00	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	9 471,00	0,00	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**

2022-04-25

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 2021 r.				028144304A27F4E4	
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

2022-04-25

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 2021 r.		6E41B2ED4B130A14		
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					 5BDC9164CFD33F96	
Numer identyfikacyjny REGON 000778550						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 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

2022-04-25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
		 3B616603AFC83364
Numer identyfikacyjny REGON 000778550	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 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
	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

2022-04-25

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.	
Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka				 79B119ED4D506075	
Numer identyfikacyjny REGON 000778550					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
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

2022-04-25

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.			
							 B129AB8C1A468702			
Numer identyfikacyjny REGON 000778550			sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 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	2022-04-25 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			 1B1DA7318FC635E1	
Numer identyfikacyjny REGON 000778550				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 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/> 2022-04-25 rok, miesiąc, dzień	<hr/> Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka	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 000778550	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	B3419006EF8C9584

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	9,20	402,35
	Razem:	9,20	402,35

* 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	945,83	855,19
	Razem:	945,83	855,19

* 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

2022-04-25
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			 2A8A4F171ED83B67	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
000778550				
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	

2022-04-25


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			
Numer identyfikacyjny REGON 000778550			 9890DB1CF65770D7
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	2 752 140,95	
2.	Nagrody jubileuszowe	27 422,13	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	38 243,98	
5.	Inne świadczenia pracownicze	74 522,85	
	Ogółem	2 892 329,91	

<hr/> Główny księgowy	<hr/> 2022-04-25 rok, miesiąc, dzień	<hr/> Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 000778550		 10F60DFAB06EE8B1

inne informacje

1. W aktywach bilansu pod poz. B.II.1 ujęto nadpłatę wynikającą z faktur korygujących wystawionych w roku 2022 zmniejszających koszty energii cieplnej z roku 2021.
2. W aktywach bilansu pod poz. B.II.3 ujęto nadpłatę składek (w związku z wypłatą zasiłków chorobowych z XII 2021 - 2 440,05 zł).
3. W aktywach bilansu pod poz. B.II.4 ujęto kwotę pozostałych rozrachunków z pracownikami z tytułu pożyczek mieszkaniowych (93 117,00 zł), kwotę pozostałych rozrachunków z tytułu pożyczek udzielonych emerytom (12 790,00zł), kwotę należności z tytułu dochodów budżetowych (701,40 zł) oraz kwotę należności z tytułu przypisanych przychodów przyszłych okresów - egzekucja komornicza wyroku sądowego (855,19 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.2. ujęto podatek od wynagrodzeń (14 817,00 zł), podatek od świadczeń z ZFŚS (51,00 zł) oraz podatek VAT do zapłacenia za XII 2021 - deklaracja (131,10 zł).
6. W pasywach bilansu pod poz. D.II.5 ujęto kwotę nadpłaty za wyżywienie w internacie (234,90zł), kwotę składek PPK za XII 2021 (1 064,72 zł) oraz kwotę przypisanego, a nieprzelanego do końca 2021 r. odpisu na ZFŚS na emerytów (2 023 zł).
7. Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych: 1 187 406,18 zł.
8. Wartość umorzenia pozostałych wartości niematerialnych i prawnych: 16 413,33 zł.
9. Wartość umorzenia zbiorów bibliotecznych: 79 410,71 zł.
10. W związku z przeciwdziałaniem skutkom COVID-19 poniesiono koszty zajęć wspomagających dla uczniów na kwotę 3 422,22 zł.

2022-04-25

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 2021 r.			1A031334AE152535	
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:					

Główny księgowy

2022-04-25

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 2021 r.			
000778550				472961FB9C9A5A36	
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

2022-04-25

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			 CA511C13A84D8AB5	
Numer identyfikacyjny REGON 000778550				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający		rok badany
1	2	3		4
1	Przychody finansowe z tytułu dodatnich różnic kursowych na rozrachunkach	213,60		0,00
2	Pozostałe przychody operacyjne z tytułu kar umownych	600,90		0,00
3	Pozostałe przychody operacyjne z tytułu otrzymanych nieodpłatnie pozostałych środków trwałych	8 026,98		0,00
4	Pozostałe przychody operacyjne z tytułu umorzenia należności z tytułu składek ZUS w związku z COVID-19	99 352,99		0,00
5	Pozostałe przychody operacyjne z tytułu rozliczenia konta ZUS	1 456,38		0,00
	Razem:	109 650,85		0,00


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


2022-04-25

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			 A44BC1C7AC527476	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka		 F13F69854233EBE2
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
000778550		


inne informacje

Główny księgowy

2022-04-25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka		 C5413A348DBCAE94
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
000778550		

inne informacje

Główny księgowy

2022-04-25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki