


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Zarząd Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
Zespół Szkół im. Henryka Sienkiewicza w Trzciance ul. Sikorskiego 36 64-980 Trzcianka		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 C02701DCF5B46AF6
000778550		

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 i innych o podobnym charakterze (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. 14, 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.

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 zdalny 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 01.01.2023 r. do 31.12.2023 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 wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji


Główny księgowy Małgorzata Banaszkiewicz	2024-03-26	Dyrektor Wioletta Folwarczna-Nowak
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2024-03-26		2024-03-26
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym
		Strona: 3 z 3

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								 491981AA40B45783			
Numer identyfikacyjny REGON 000778550											
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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	16 413,33	0,00	8 088,85	0,00	8 088,85	0,00	1 576,46	0,00	1 576,46	22 925,72
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)	16 413,33	0,00	8 088,85	0,00	8 088,85	0,00	1 576,46	0,00	1 576,46	22 925,72
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	699 607,19	0,00	167 378,14	0,00	167 378,14	0,00	167 397,60	0,00	167 397,60	699 587,73
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	732 348,68	0,00	240 703,48	0,00	240 703,48	0,00	28 758,95	0,00	28 758,95	944 293,21
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	2 746 985,29	0,00	408 081,62	0,00	408 081,62	0,00	196 156,55	0,00	196 156,55	2 958 910,36

Dodatkowe informacje do pozycji: 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej

Pozycja oprócz wartości podstawowych (amortyzowanych stopniowo) środków trwałych zawiera kwotę pozostałych środków trwałych w wysokości 1 038,12 zł.

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	16 413,33	0,00	0,00	8 088,85	8 088,85	0,00	1 576,46	0,00	1 576,46	22 925,72	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)	16 413,33	0,00	0,00	8 088,85	8 088,85	0,00	1 576,46	0,00	1 576,46	22 925,72	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	396 232,42	0,00	28 217,86	0,00	28 217,86	0,00	0,00	0,00	0,00	424 450,28	848 562,00	820 344,14
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	699 607,19	0,00	0,00	167 378,14	167 378,14	0,00	167 397,60	0,00	167 397,60	699 587,73	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	732 348,68	0,00	0,00	240 703,48	240 703,48	0,00	28 758,95	0,00	28 758,95	944 293,21	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	1 828 188,29	0,00	28 217,86	408 081,62	436 299,48	0,00	196 156,55	0,00	196 156,55	2 068 331,22	918 797,00	890 579,14


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			 11BB35207C20C781
Numer identyfikacyjny REGON 000778550			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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

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 2023 r.				E5A9817EB8A69796	
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


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 2023 r.		A11581BC1C8CA9E2		
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.
		 1917678F9D2DE6E1
Numer identyfikacyjny REGON 000778550	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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	57 461,91	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	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**

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 2023 r.				DD1CC1405EBD3D43	
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						


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 2023 r.		A01A133E3B658B23		
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					 F8EA81F3FC998996	
Numer identyfikacyjny REGON 000778550						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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"

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.
		 340B12AAB8CEE265
Numer identyfikacyjny REGON 000778550	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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

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					
Numer identyfikacyjny REGON 000778550					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	AC17614AAD77CC83		
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
Małgorzata Banaszkiewicz

Główny księgowy
2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Wioletta Folwarczna-Nowak

Kierownik jednostki
2024-03-26


Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

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.
		<div></div> <div>1BA817407E6CEA21</div>
Numer identyfikacyjny REGON 000778550	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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 Małgorzata Banaszkiewicz	2024-03-26	Dyrektor Wioletta Folwarczna-Nowak
Główny księgowy 2024-03-26	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki 2024-03-26
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym
		Strona: 1 z 1

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			 171582B3F1FE4D83	
Numer identyfikacyjny REGON 000778550				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00		0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (salda 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

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.
		 193213297AE52161
Numer identyfikacyjny REGON 000778550	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
8	Podatek VAT naliczony - do odliczenia w przyszłym okresie	138,07	694,71
	Razem:	138,07	694,71

* 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	704,22	547,12
	Razem:	704,22	547,12

* 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
Małgorzata Banaszkiewicz

Główny księgowy

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Wioletta Folwarczna-Nowak


Kierownik jednostki

2024-03-26

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

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			 164FAC8DA0395AB1	
Numer identyfikacyjny REGON 000778550				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	


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			 C1576A3FC8C2AB82
Numer identyfikacyjny REGON 000778550			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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	3 753 029,55	
2.	Nagrody jubileuszowe	45 693,26	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	25 128,00	
4.	Świadczenia urlopowe	48 663,46	
5.	Inne świadczenia pracownicze	125 026,54	
	Ogółem	3 997 540,81	


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.
		 E42B8B1D200C31D7
Numer identyfikacyjny REGON 000778550	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

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 powstałą w związku z korektami list płac.
3. W aktywach bilansu pod poz. B.II.4 ujęto kwotę pozostałych rozrachunków z pracownikami z tytułu pożyczek mieszkaniowych (124 507,84 zł), kwotę pozostałych rozrachunków z tytułu pożyczek udzielonych emerytom (31 088,50 zł), kwotę należności z tytułu nadpłaty wynagrodzenia (534,12 zł), kwotę należności z tytułu dochodów budżetowych za wyżywienie w internacie (626,95 zł) oraz kwotę należności z tytułu przypisanych przychodów przyszłych okresów - egzekucja komornicza wyroku sądowego (547,12 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.
6. W pasywach bilansu pod poz. D.II.5 ujęto kwotę nadpłaty za wyżywienie w internacie (356,50zł), kwotę składek PPK za XII 2023 (2 746,30 zł) .
7. Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych: 1 497 446,55 zł.
8. Wartość umorzenia pozostałych wartości niematerialnych i prawnych: 22 925,72 zł.
9. Wartość umorzenia zbiorów bibliotecznych: 83 069,61 zł.
10. Na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym wydatkowano w roku 2023 kwotę 171 856,81 zł.
11. Z okazji 250-lecia KEN wypłacono nauczycielom nagrody specjalne na kwotę 33 750,00 zł brutto (z kosztami pracodawcy łączny koszt ww. nagród wyniósł 40 231,75 zł).
12. W związku z realizacją projektu Erasmus Plus pn. „Erasmus Plus nowa szansa na rozwój zawodowy Grecja 2022-2023” w roku 2023 wydatkowano kwotę 195 658,33 zł.
13. W związku z realizacją projektu Erasmus Plus pn. „Erasmus Plus nowa szansa na rozwój zawodowy Grecja 2024 ZS Trzcianka” w roku 2023 wydatkowano kwotę 17 916,78 zł.
14. W związku z realizacją projektu „Poznaj Polskę” wydatkowano kwotę 6 099,92 zł (1 220,00 zł stanowił wkład własny, zaś 4 879,92 zł dotacja).


Główny księgowy Małgorzata Banaszkiewicz	2024-03-26	Dyrektor Wioletta Folwarczna-Nowak
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2024-03-26		2024-03-26
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym
		Strona: 1 z 1


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 2023 r.		33A11917049823D4		
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:					

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		000778550		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.		Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie		Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie	
				W tym:	
		Ogółem		Odsetki	
				Różnice kursowe	
1		2		3	
				4	
				5	
		Ogółem:			


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			 058E56D16EE90418	
Numer identyfikacyjny REGON 000778550				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Przychody z tytułu		rok poprzedzający	rok badany
1	2		3	4
1	Pozostałe przychody operacyjne z tytułu sprzedaży środków trwałych i pozostałych środków trwałych		4 864,22	0,00
2	Pozostałe przychody operacyjne z tytułu odszkodowań		11 649,00	0,00
3	Pozostałe przychody operacyjne z tytułu otrzymanych nieodpłatnie pozostałych środków trwałych		0,00	225 957,94
4	Wkład własny - projekt Poznaj Polskę		0,00	1 220,00
5	Pozostałe przychody operacyjne z tytułu ujawnionych w wyniku inwentaryzacji pozostałych środków trwałych		0,00	6 000,00
6	Pozostałe przychody operacyjne z tytułu otrzymanych nieodpłatnie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych		0,00	7 480,00
	Razem:		16 513,22	240 657,94

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi związanymi z rozliczeniami w Euro w ramach projektu Erasmus Plus	5 916,38	1 767,24
	Razem:	5 916,38	1 767,24

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			 8BA941A1AB7E3E58	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
1		2	3	
Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		0,00		0,00

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		
Numer identyfikacyjny REGON		
000778550	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	0A0A7B1244F9F877

inne informacje

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		
Numer identyfikacyjny REGON		
000778550	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	B992FC517146F5E8

inne informacje