


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Zarząd Powiatu Chodzieskiego ul. Wiosny Ludów 1 64-800 Chodzież
Zespół Szkół im. Hipolita Cegielskiego w Chodzieży		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 1DF663F92E2800D1
000196552		

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

nazwa jednostki: Zespół Szkół im. Hipolita Cegielskiego w Chodzieży
siedziba jednostki: 64-800 Chodzież ul. Prymasa Stefana Wyszyńskiego 2
adres jednostki: 64-800 Chodzież ul. Prymasa Stefana Wyszyńskiego 2
podstawowy przedmiot działalności jednostki:
Przedmiotem działalności szkoły jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza.
Nadrzędnym celem pracy szkoły jest dążenie do wszechstronnego rozwoju każdego ucznia zgodnie z jego możliwościami.
W pracy edukacyjnej z uczniami szkoła opiera się na wzorcu osobowym swego patrona - Hipolita Cegielskiego.
Szkoła ma na celu:
1). kształcenie u uczniów umiejętności wykorzystania we współczesnym świecie zdobytej w szkole wiedzy,
2). przygotowanie uczniów do podjęcia wyzwań współczesnego świata, takich jak: integracja, globalizacja, wymiana informacji, postęp naukowo-techniczny,
3). wyposażenie uczniów w umiejętności umożliwiające: uzyskanie kwalifikacji zawodowych, przygotowanie do podjęcia pracy, dalsze kształcenie i doksztalcanie oraz przekwalifikowanie się.
Sprawozdanie obejmuje okres 01.01.2023 - 31.12.2023 i dotyczy wyłącznie działalności Zespołu Szkół im. Hipolita Cegielskiego w Chodzieży.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Księgi rachunkowe Zespołu Szkół im. Hipolita Cegielskiego w Chodzieży prowadzone są przez Powiatowe Centrum Usług Wspólnych w Chodzieży.
Dochody wykazuje się w sprawozdaniach RB-27S w wartościach netto, wydatki wykazuje się w sprawozdaniach RB-28S w wartościach brutto.
Ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4. Koszty ponoszone z góry nie podlegają rozliczeniom w czasie, gdyż nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki, ujmuje się je w kosztach miesiąca, w którym zostały poniesione.
Dochody księguje się w terminie daty wpływu, a wydatki w terminie daty zapłaty.
Jednostka prowadzi magazyn środków czystości.
Materiały wycenia się w cenach zakupu lub ich wartości wynikającej z ewidencji.
Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według wartości wynikającej w ewidencji.
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w grudniu, metodą liniową.
Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.
Nie umarza się gruntów.
Nie podlegają ewidencji pozostałe środki trwałe traktowane, jako materiały, do których zalicza się standardowe przybory biurowe wydawane pracownikom i niezbędne wyposażenie, dekoracje pomieszczeń biurowych itp.
Odsetki od nieterminowych płatności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału.

inne informacje

Informacja szczegółowa dotycząca zmian w wysokości środków trwałych - konto 011:
Zmniejszenie w pozycji urządzenia techniczne i maszyny na kwotę 3 477,05 zł dotyczy likwidacji zestawu komputerowego (umorzenie 3 477,05 zł).

Informacja szczegółowa dotycząca pozycji "Inne zmniejszenia" ujętej w zestawieniu zmian w funduszu jednostki:
W poz. 2.9. w kwocie 1 828,68 zł wykazano należności z tytułu podatku VAT naliczonego podlegającego odliczeniu.

Informacja szczegółowa dotycząca pozycji "Inne przychody operacyjne" ujęte w rachunku zysków i strat jednostki - 100 205,33 zł:
1 657,50 zł najem miejsca pod reklamę

40 398,47 zł najem: boiska w hali widowiskowo-sportowej, pomieszczeń w hali widowiskowo-sportowej (siłownia I-VI/2023), pomieszczeń kuchennych, sal lekcyjnych, boiska zewnętrznego, boiska w hali z przeznaczeniem na nocleg, powierzchni użytkowej do postawienia i zainstalowania automatu sprzedającego gorące napoje i automatu sprzedającego przekąski - w części dotyczącej czynszu.

23 162,30 zł najem: boiska w hali widowiskowo-sportowej, pomieszczeń w hali widowiskowo-sportowej (siłownia I-VI/2023), pomieszczeń kuchennych, sal lekcyjnych, boiska zewnętrznego, boiska w hali z przeznaczeniem na nocleg, powierzchni użytkowej do postawienia i zainstalowania automatu sprzedającego gorące napoje i automatu sprzedającego przekąski - w części odsprzedaży mediów.


6 016,45 zł odszkodowanie za zalanie sufitu w sali lekcyjnej nr 34H i ściany w sali lekcyjnej nr 114H (szkodę MUUM/03539/2023

spowodowała awaria sanitariatu na I piętrze hali sportowej od strony ul. Dworcowej)).
20 000,00 zł darowizna na doposażenie pracowni elektrycznej. Środki w wysokości 20 000 zł przekazane szkole przez Fundację ENEA z siedzibą w Poznaniu zgodnie z umową darowizny nr 208/2023 z dnia 16.08.2023 r.
6 490,20 zł wynagrodzenia z tytułu terminowego płacenia podatku dochodowego i składek ZUS (Płatnik), wpłaty z tytułu podatku od nieruchomości od wynajmowanych pomieszczeń kuchennych, zwrot kosztów przejazdu dyrektorów szkół na szkolenie na trasie Chodzież-KołoBrzeg-Chodzież oraz Chodzież-Ustronie Morskie-Chodzież.
2 480,41 zł zwrot za zakup materiałów do przeprowadzenia części praktycznej egzaminu potwierdzającego kwalifikacje w zawodzie. Kwalifikacja HAN.01 Prowadzenie sprzedaży oraz DRM.05 Wykonywanie wyrobów tapicerowanych. Sesja lato 2023.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
-wartość gruntów użytkowanych wieczystie zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Główny księgowy Ewa Jagodzińska	2024-03-28	Dyrektor Adrian Cieślík
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2024-03-28		2024-03-28
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym
		Strona: 2 z 2

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. Hipolita Cegielskiego w Chodzieży											
Numer identyfikacyjny REGON 000196552											
								56CD183027383B45			
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	51 957,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 957,45
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	51 957,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 957,45
1.1.	Grunty	332 151,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	332 151,42
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	13 003 841,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 003 841,51
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	185 150,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 477,05	0,00	3 477,05	181 673,71
1.4.	Środki transportu	97 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 630,00
1.5.	Inne środki trwałe	13 393,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 393,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	13 632 166,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 477,05	0,00	3 477,05	13 628 689,64

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	51 957,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 957,45	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	51 957,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 957,45	0,00	0,00
1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	332 151,42	332 151,42
1.1.1.	Grunt	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	6 220 338,45	0,00	327 387,00	0,00	327 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 547 725,45	6 783 503,06	6 456 116,06
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	136 127,42	0,00	16 428,93	0,00	16 428,93	0,00	3 477,05	0,00	3 477,05	149 079,30	49 023,34	32 594,41
1.4.	Środki transportu	97 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 630,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	7 543,00	0,00	650,00	0,00	650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 193,00	5 850,00	5 200,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	6 461 638,87	0,00	344 465,93	0,00	344 465,93	0,00	3 477,05	0,00	3 477,05	6 802 627,75	7 170 527,82	6 826 061,89

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy
2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-28


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik


Kierownik jednostki
2024-03-28


Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Strona: 2 z 2


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Zespół Szkół im. Hipolita Cegielskiego w Chodzieży			 8C58D1E30DC31BD6
Numer identyfikacyjny REGON 000196552			
		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.	
							
Numer identyfikacyjny REGON							
000196552		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Hipolita Cegielskiego w Chodzieży		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście		Załącznik nr 1.4.		
				 401FE7AA16376313		
Numer identyfikacyjny REGON 000196552		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	0	powierzchnia (m²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m²):						0,00
Razem (zł):						0,00


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. Hipolita Cegielskiego w Chodzieży	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 8721B06E92C2E3E4
Numer identyfikacyjny REGON 000196552	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	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Hipolita Cegielskiego w Chodzieży		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
						 43E519718FA4EA38	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.					
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. Hipolita Cegielskiego w Chodzieży						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
000196552				3A4133915F2F1AB4		
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. Hipolita Cegielskiego w Chodzieży					 117EF33FFB3D0532	
Numer identyfikacyjny REGON						
000196552		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"

Główny księgowy Ewa Jagodzińska	2024-03-28	Dyrektor Adrian Cieślik
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2024-03-28		2024-03-28
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym
		Strona: 1 z 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Hipolita Cegielskiego w Chodzieży	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
		 8F4E31CF41270D26
Numer identyfikacyjny REGON 000196552	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 Zespół Szkół im. Hipolita Cegielskiego w Chodzieży		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 000196552			B182A64AD5C66682		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2024-03-28

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślík

Kierownik jednostki


2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Zespół Szkół im. Hipolita Cegielskiego w Chodzieży		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
									
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				F95910CE3ACF8825			
000196552									
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 Ewa Jagodzińska	2024-03-28	Dyrektor Adrian Cieślik
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2024-03-28		2024-03-28
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. Hipolita Cegielskiego w Chodzieży			 9156B41607AD1C57	
Numer identyfikacyjny REGON 000196552				
		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

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2024-03-28

Główny księgowy
2024-03-28


Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślík

Kierownik jednostki
2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Hipolita Cegielskiego w Chodzieży	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.
		 9C981D17019A3AF5
Numer identyfikacyjny REGON 000196552	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

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

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

Rozliczenia międzyokresowe* (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
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślak

Kierownik jednostki

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Zespół Szkół im. Hipolita Cegielskiego w Chodzieży			 CEB110CBB94883D4	
Numer identyfikacyjny REGON 000196552				
		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. Hipolita Cegielskiego w Chodzieży			 D7E17F5D28944054
Numer identyfikacyjny REGON 000196552			
		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	7 175 549,73	
2.	Nagrody jubileuszowe	84 944,35	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	46 683,66	
4.	Świadczenia urlopowe	95 028,78	
5.	Inne świadczenia pracownicze	56 266,95	
	Ogółem	7 458 473,47	

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2024-03-28

Główny księgowy
2024-03-28


Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki
2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Zespół Szkół im. Hipolita Cegielskiego w Chodzieży		 73605416E8E32BA7
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
000196552		

inne informacje

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2024-03-28

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


2024-03-28


2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Zespół Szkół im. Hipolita Cegielskiego w Chodzieży						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
000196552					CBE18F9109763968	
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.	
Numer identyfikacyjny REGON				 50F7811B8D8A2676	
000196552		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			
		Ogółem	W tym:		
			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.	
			Wersja: korekta nr 1	
Numer identyfikacyjny REGON				
000196552		56917ACE474649C4		
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1	odszkodowanie za zalanie sufitu w sali lekcyjnej nr 34H i ściany w sali lekcyjnej nr 114H	0,00	6 016,45	
2	darowizna na doposażenie pracowni elektrycznej - Fundacja ENEA	0,00	20 000,00	
	Razem:	0,00	26 016,45	

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1	Kształcenie obywateli Ukrainy - Fundusz Pomocy - wynagrodzenia i składki	22 411,81	75 161,62	
2	Kształcenie obywateli Ukrainy - Fundusz Pomocy - wydatki rzeczowe	48 425,99	131 491,88	
3	Efektywne zarządzanie energią	2 500,00	29 512,79	
4	Remont dachu na obiektach ZS-CH	0,00	6 500,00	
5	Remont posadzki w hali sportowej ZS-CH	0,00	5 000,00	
6	Nagrody z okazji 250-lecia KEN	0,00	73 782,18	
7	Wyposażenie pomieszczeń zaadaptowanych na sale lekcyjne nr 27H, 110H, 16 i 36H	0,00	60 000,00	
8	Doposażenie pracowni elektrycznej - zgodnie z umową darowizny - Fundacja ENEA	0,00	20 000,00	
9	Rusztowanie jezdne aluminiowe	0,00	7 199,00	
10	Komplet bramek do piłki ręcznej z akcesoriami do montażu i siatką na bramki oraz dwie pary słupków do siatkówki	0,00	9 750,50	
11	Serwer plików, dyski twarde, szafa typu Rack	0,00	8 260,00	
	Razem:	73 337,80	426 657,97	

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy

2024-04-12

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-04-12


rok, miesiąc, dzień


Dyrektor
Adrian Cieślík

Kierownik jednostki

2024-04-12

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Zespół Szkół im. Hipolita Cegielskiego w Chodzieży			
Numer identyfikacyjny REGON 000196552			 19251E4F90045C21
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. Hipolita Cegielskiego w Chodzieży		 1AC521F0C1026B56
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
000196552		

inne informacje

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2024-03-28

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-28

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Zespół Szkół im. Hipolita Cegielskiego w Chodzieży		 19F73F076CD56271
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
000196552		

inne informacje

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2024-03-28

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-28

2024-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym