


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu ul. Kościuszki 6A 86-100 Świecie	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Powiat Świecki ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000191780		 1C185BB89681F023
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		

Wstęp

1. Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu mieszczący się przy ul. Kościuszki 6a.
2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości pomimo wystąpienia stanu zagrożenia epidemicznego.
4. Przyjęty rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
5. Dla Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu księgi rachunkowe prowadzi Powiatowy Zespół Ekonomiczno-Administracyjny w Świeciu przy użyciu systemu komputerowego linii Progman firmy "Wolters Kluwer" w Warszawie.

podstawowy przedmiot działalności

Informacja ogólne:

1. Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu wykonuje zadania publiczne o charakterze edukacyjnym i opiekuńczo-wychowawczym i przyjmuje się założenie, że jednostka będzie kontynuowała działalność w niezmienionym zakresie.
2. Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu nie prowadzi działalności gospodarczej.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i 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.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 800,00 zł i materiały biurowe nie podlegają ewidencji księgowej. Ich wartością obciąża się bezpośrednio koszty w momencie zakupu.
 - b) środki trwałe o wartości początkowej od 800,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
 - c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się odpisów umorzeniowych według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.
 - d) wszystkie nakłady na ulepszenie i modernizację środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a pozostałe nakłady odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
 - e) środki trwałe w budowie, wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o koszty spowodowane trwałą utratą ich wartości lub wg wartości godziwej.
4. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny (wartości) rynkowej, albo ceny nabycia zależnie od tego, która jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób, aniżeli na podstawie notowań rynkowych.
5. Rzeczowe składniki majątku obrotowego w tym zapasy materiałów wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia.
6. Należności krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymagającej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.
 - a) wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.
 - b) odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek obciążają zobowiązania wobec tych jednostek,
 - c) odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.
7. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w wysokości należnych odsetek w momencie zapłaty, lecz nie później niż na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
8. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.
9. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
10. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów lub wg wartości godziwej.
11. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.
12. Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu jako jednostka budżetowa nie prowadzi ewidencji rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych kosztów. Dotyczy to m.in. kosztów czynszów i dzierżawy płaconych z góry, kosztów mediów, prenumeraty opłaconej z góry, kosztów ubezpieczeń majątkowych, podatku od nieruchomości.
13. Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu jako jednostka budżetowa nie prowadzi ewidencji przychodów przyszłych okresów. Dotyczą one należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w okresach przyszłych oraz roszczeń..
14. Obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne otrzymane od podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową przyjmuje się w wysokości wynikającej z zawartych umów lub dowodów dostawy do ksiąg rachunkowych do ewidencji pozabilansowe. wg podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową oraz wg poszczególnych rodzajów środków trwałych.
15. Wynik finansowy Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu ustala się zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

- a) ewidencję kosztów działalności Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu prowadzi się na kontach kosztów rodzajowych, kontach kosztów finansowych i kontach pozostałych kosztów operacyjnych w zależności od rodzaju działalności.
- b) ewidencję przychodów Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu prowadzi się na kontach: przychodów z tytułu dochodów budżetowych, przychodów finansowych i pozostałych przychodów operacyjnych w zależności od rodzaju działalności.

inne informacje

1. Nie wystąpiły odpisy z tytułu trwałej utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych.
2. Pandemia nie miała wpływu na spłatę zobowiązań.

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karina Kiepińska

Główny księgowy


2021-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Łyca-Zielińska

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 Ponadpodstawowych w Świeciu ul. Kościuszki 6A 86-100 Świecie		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.										 7362159060B49A95	
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	231 749,88	0,00	43 562,16	0,00	43 562,16	0,00	0,00	0,00	0,00	275 312,04		
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)	231 749,88	0,00	43 562,16	0,00	43 562,16	0,00	0,00	0,00	0,00	275 312,04		
I.1.	Grunty	162 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 731,00		
I.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		
I.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 118 583,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 118 583,66		
I.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	157 187,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 187,46		
I.4.	Środki transportu	35 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 770,00		
I.5.	Inne środki trwałe	759 348,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	759 348,53		
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	7 233 620,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 233 620,65		

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia 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	231 749,88	0,00	43 562,16	0,00	43 562,16	0,00	0,00	0,00	0,00	275 312,04	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)	231 749,88	0,00	43 562,16	0,00	43 562,16	0,00	0,00	0,00	0,00	275 312,04	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	162 731,00	162 731,00
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	2 080 568,61	0,00	141 860,72	0,00	141 860,72	0,00	0,00	0,00	0,00	2 222 429,33	4 038 015,05	3 896 154,33
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	143 488,46	0,00	5 929,00	0,00	5 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 417,46	13 699,00	7 770,00
1.4.	Środki transportu	35 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 770,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	759 348,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	759 348,53	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	3 019 175,60	0,00	147 789,72	0,00	147 789,72	0,00	0,00	0,00	0,00	3 166 965,32	4 214 445,05	4 066 655,33

OWNA KSIĘGOWA

Karina Kiełpińska

DYREKTOR

K. Ziel


Bożena Gace-Zielińska

2021-03-22

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 Ponadpodstawowych w Świeciu ul. Kościuszki 6A 86-100 Świecie			 B810B1E8EB627F93
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	
000191780			
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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karina Kielpińska

Główny księgowy

2021-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Gęca-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu ul. Kościuszki 6A 86-100 Świecie						 DOC10D35223CBAE4	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.					
000191780							
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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karina Kielpińska

Główny księgowy


2021-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Gęca-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu ul. Kościuszki 6A 86-100 Świecie						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		 6EF296412F2400F8		
000191780						
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
1	nie dotyczy	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m ²):						0,00
Razem (zł):						0,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się 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.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karina Kielpińska

Główny księgowy

2021-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Gaca-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu ul. Kościuszki 6A 86-100 Świecie				 06AE0109DC1FEFA6	
Numer identyfikacyjny REGON 000191780		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.			
Lp.	Wyszczególnienie niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KST)	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**

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karina Kielpińska

Główny księgowy


2021-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Gaca-Zielińska

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 Ponadpodstawowych w Świeciu ul. Kościuszki 6A 86-100 Świecie							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.				60DC99C1EE036F98	
000191780							
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały						
'''	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karina Kielpińska

Główny księgowy


2021-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Gaca-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu ul. Kościuszki 6A 86-100 Świecie		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Numer identyfikacyjny REGON 000191780				 D1DCF656EF63B542		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.				
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Odsetki od nieterminowej zapłaty należności za pobyt w internacie	59,23	58,03	-0,00	-19,43	97,83
2	Odsetki od nieterminowej zapłaty należności za wynajem pomieszczeń szkoły	252,32	535,80	-0,00	-1,06	787,06
	Ogółem:	311,55	593,83	-0,00	-20,49	884,89

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.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karina Kielpińska

Główny księgowy

2021-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Gaca-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu
ul. Kościuszki 6A
86-100 Świecie

Numer identyfikacyjny REGON

000191780

Dane o stanie rezerw

sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.

Załącznik nr 1.8.



9CE6421F3599FAB7

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
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zgodnie z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Karina Kiełpińska


Główny księgowy

DYREKTOR
Bożena Gaćca-Zielińska

Kierownik jednostki

2021-03-22

rok, miesiąc, dzień

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu ul. Kościuszki 6A 86-100 Świecie			 4482D261801686F8
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	
000191780			
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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karina Kielpińska

Główny księgowy


2021-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Gaca-Zielińska

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 Ponadpodstawowych w Świeciu ul. Kościuszki 6A 86-100 Świecie				 150E17B2D6435DF1	
Numer identyfikacyjny REGON 000191780		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karina Kiełpińska

Główny księgowy

2021-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Sożena Łąca-Zielińska

Kierownik jednostki

Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu ul. Kościuszki 6A 86-100 Świecie		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*					Załącznik nr 1.11.				
Numer identyfikacyjny REGON 000191780		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.					E50D011C0BED2146				
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	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10	
1.	hipoteka, w tym:	0,00	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	0,00	
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	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	0,00	
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	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	0,00	
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	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	0,00	
5.	inne	0,00	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	0,00	

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karina Kiełbińska

Główny księgowy

2021-03-22


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena

Bożena Faca-Zielińska

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 Ponadpodstawowych w Świeciu ul. Kościuszki 6A 86-100 Świecie			 16E91DC3404C8325	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		
000191780				
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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karina Kielpińska

Główny księgowy


2021-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Gaca-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.	
Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu ul. Kościuszki 6A 86-100 Świecie			 1B1A0D8686D3CB83	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		
000191780				
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)				
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00	
2	koszty mediów	0,00	0,00	
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00	
4	prenumeraty	0,00	0,00	
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00	
6	abonament postojowy	0,00	0,00	
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

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

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

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

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

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karina Kielpińska

Główny księgowy

2021-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Gaca-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu ul. Kościuszki 6A 86-100 Świecie			 E89191832BAF94D6	
Numer identyfikacyjny REGON 000191780		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karina Kielpińska

Główny księgowy

2021-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Gajca-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu ul. Kościuszki 6A 86-100 Świecie			 37CE1AC503DF9855
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	
000191780			
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	9 494 360,47	
2.	Nagrody jubileuszowe	70 025,80	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	142 934,33	
5.	Inne świadczenia pracownicze	324 407,24	
	Ogółem	10 031 727,84	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karina Kielpińska

Główny księgowy


2021-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Gaca-Zielińska

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu ul. Kościuszki 6A 86-100 Świecie</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 1.16.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000191780</p>		 <p>6C1E5BDF37711BF3</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.</p>		

inne informacje

brak uwag

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karina Kielpińska

Główny księgowy

2021-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Gęca-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu ul. Kościuszki 6A 86-100 Świecie		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Numer identyfikacyjny REGON 000191780					sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	
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
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karina Kielpińska

Główny księgowy


2021-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Gęca-Zielińska

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 Ponadpodstawowych w Świeciu ul. Kościuszki 6A 86-100 Świecie			 3ED21A59F03B0285	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		
000191780				
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:			

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karina Kielpińska

Główny księgowy


2021-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Gaca-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu ul. Kościuszki 6A 86-100 Świecie	Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Numer identyfikacyjny REGON 000191780		 5D17331C36F4D437

sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karina Kielpińska

Główny księgowy


2021-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Gaca-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu ul. Kościuszki 6A 86-100 Świecie	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 000191780		 818EFFBDC83EFD32
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		
1	2	3
Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karina Kielpińska

Główny księgowy


2021-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Gęca-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu ul. Kościuszki 6A 86-100 Świecie	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 000191780		 1BCD14F4A885AFC5
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		

Inne informacje

W wyniku podjętych działań mających na celu przeciwdziałanie skutkom COVID-19 w jednostce:

1. W jednostce nastąpił spadek dochodów z tytułu sprzedaży posiłków i zakwaterowania w internacie dla uczniów szkoły z powodu ogłoszonej pandemii i zawieszeniem zajęć lekcyjnych.
2. Wystąpiły następujące wydatki:
 - zakup ozonatora powietrza = 2.350,00 zł
 - pozostałe wydatki bieżące = 11.206,00 zł
 - wypłata dodatku dla nauczycieli na zakup sprzętu do nauki zdalnej = 52.652,00 zł

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karina Kielpińska

Główny księgowy


2021-03-24

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Gaca-Zielińska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu ul. Kościuszki 6A 86-100 Świecie	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 000191780		 13E1A5162D3238F4
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		

Inne informacje

rezerwa na wynagrodzenia na lata 2021-2023 - 350 000,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Karina Kielpińska

Główny księgowy

2021-03-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Bożena Opca-Zielińska

Kierownik jednostki