Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat:
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**		**Zarząd Powiatu Wągrowieckiego** **ul.Kościuszki 15** **62-100 Wągrowiec**
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

ZESPÓŁ SZKÓŁ im. Karola Libelta 62-130 Gołańcz, ul. Walki Młodych 35 tel. 672683156, tel./fax 672615869 woj. wielkopolskie

podstawowy przedmiot działalności

Zespół realizuje cele i zadania wynikające z programu wychowawczo-profilaktycznego szkoły. Poprzez nauczanie i wychowanie dąży do pełnego i wszechstronnego rozwoju intelektualnej, psychicznej, społecznej, estetycznej, moralnej i duchowej osobowości ucznia, przygotowanie do dojrzałego życia i pełnienia określonej roli w społeczeństwie.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1.Zasady wyceny środków trwałych.
Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
- w przypadku zakupu - wg ceny zakupu,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny - wg wartości godziwej z dnia otrzymania lub w wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
2. Metoda wyceny materiałów.
Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu.
3. Przyjęta metoda odpisów umorzeniowych.
Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) oraz wartości niematerialne i prawne umarzane są stopniowo wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.Odpisów dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.W jednostce środki trwałe umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.
Jednorazowo, przez spisane w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarzane są:
- pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
- książki i zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne.

4. Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów.
Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości.Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.Odpisów dokonuje się w odniesieniu do należności:
- od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości,
- kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega,
- należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności,
- należności wątpliwych , których termin zapłaty już minął i/lub są zagrożone dużym prawdopodobieństwem nieściągalności.

5. Zasady ewidencji i rozliczania kosztów.
Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole "4"kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych z uwzględnieniem klasyfikacji budżetowej (po stronie Wn). Zmniejszenia uprzednio ujętych kosztów księguje się po stronie Ma. W końcu roku obrotowego salda kont przenosi się na konto 860 "Wynik finansowy".
Pozostałe koszty operacyjne, w tym przede wszystkim odpisane należności (przedawnione, nieściągalne i umorzone), zapłacone odszkodowania, przekazane darowizny aktywów obrotowych, a także wartość odpisów aktualizujących należności ewidencjonuje się na kontach zespołu "7" po stronie Wn. W końcu roku obrotowego salda kont przenosi się na konto 860 "Wynik finansowy".
Przyjęte uproszczenia w zakresie rozliczania kosztów w czasie.
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

inne informacje

Sprawozdanie finansowe Zespołu Szkół im. Karola Libelta w Gołańczy z siedzibą przy ul. Walki Młodych 35, 62-130 Gołańcz zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY Elżbieta Cybulsko	2019-03-29	DYREKTOR mgr Róża Spychała
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Zespół Szkół w Gołańczy
ul. ul. Walki Młodych 35
62-130 Gołańcz

Numer identyfikacyjny REGON
000100167

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Załącznik nr 1.1.

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	31 395,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 395,23
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)**	**31 395,23**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**31 395,23**
1.1.	Grunty	152 829,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 829,28
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	5 980 082,57	0,00	0,00	1 099 813,18	1 099 813,18	0,00	0,00	0,00	0,00	7 079 895,75
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	855 183,40	0,00	70 711,42	0,00	70 711,42	0,00	5 928,40	0,00	5 928,40	919 966,42
1.4.	Środki transportu	248 859,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248 859,71
1.5.	Inne środki trwałe	689 170,48	0,00	18 216,11	0,00	18 216,11	0,00	18 211,87	6 929,63	25 141,50	682 245,09
II.	**Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)**	**7 926 125,44**	**0,00**	**88 927,53**	**1 099 813,18**	**1 188 740,71**	**0,00**	**24 140,27**	**6 929,63**	**31 069,90**	**9 083 796,25**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Renata Spychała

Kierownik jednostki

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania	31 395,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 395,23	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)**	**31 395,23**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**31 395,23**	**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	152 829,28	152 829,28
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	1 928 028,11	0,00	150 292,90	0,00	150 292,90	0,00	0,00	0,00	0,00	2 078 321,01	4 052 054,46	5 001 574,74
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	842 899,40	0,00	82 995,42	0,00	82 995,42	0,00	5 928,40	0,00	5 928,40	919 966,42	12 284,00	0,00
1.4.	Środki transportu	241 909,71	0,00	2 780,00	0,00	2 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244 689,71	6 950,00	4 170,00
1.5.	Inne środki trwałe	689 170,48	0,00	18 216,11	0,00	18 216,11	0,00	18 211,87	6 929,63	25 141,50	682 245,09	0,00	0,00
II.	**Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)**	**3 702 007,70**	**0,00**	**254 284,43**	**0,00**	**254 284,43**	**0,00**	**24 140,27**	**6 929,63**	**31 069,90**	**3 925 222,23**	**4 224 117,74**	**5 158 574,02**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

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 w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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
Elżbieta Cybulska

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Renata Spychała

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*	Załącznik nr 1.11.
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

ZESPÓŁ SZKÓŁ im. Karola Libelta Gołańcz, ul. Walki Młodych 35 tel. 672683156, tel./fax 672 [illegible] 869 woj. wielkopolskie NIP 7661437490, REGON 0[illegible]100167

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
Elżbieta Gębulska

2019-03-29

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*	*4*
1	sprawy sporne, których prawdopobobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (salda budynków stanowiace 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**

D[illegible] mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

2019-03-29

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | 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 w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	000100167 sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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* (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 wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*	*4*
Gwarancje i poręczenia			
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	**0,00**	**0,00**
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
3.	poręczenia otrzymane od od osób trzecich	0,00	0,00
Inne gwarancje i poręczenia			
	Razem:	**0,00**	**0,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

2019-03-27

DYREKTOR
mgr Roman Spychała

Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
- **Zespół Szkół w Gołańczy** **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańczy**	**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**	**Załącznik nr 1.15.**
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

ZESPÓŁ SZKÓŁ im. Karola Libelta w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 tel. 67 261 58 69, fax 672615869 woj. Wielkopolskie NIP 7681047499, REGON 000100167

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2 099 621,06
2.	Nagrody jubileuszowe	51 780,56
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	13 695,45
4.	Świadczenia urlopowe	25 817,89
5.	Inne świadczenia pracownicze	144 968,40
	Ogółem	**2 335 883,36**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

2019-03-29

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz	**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury**	**Załącznik nr 1.2.**
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

2019-03-28

DYREKTOR
mgr Rosa Spychała

Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych	Załącznik nr 1.3.
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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**
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczegółowości jak w bilansie):						

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

DYREKTOR
mgr Róża Pychała

2019-03-29

Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **Zespół Szkół w Gołańczy** **ul. ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**	**Wartość gruntów użytkowanych wieczyście**	**Załącznik nr 1.4.**
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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
					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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Gybulska

2019-03-29

DYREKTOR
mgr Józef Spychała

Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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
	"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
	Razem	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**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

2019-03-29

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **Zespół Szkół w Gołańczy** -	**Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**	**Załącznik nr 1.6.**
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

2019-03-29

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **Zespół Szkół w Gołańczy** **ul. ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**	**ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI**	**Załącznik nr 1.7.**
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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	należności wymagalne pozostałe	29 473,61	0,00	0,00	0,00	29 473,61
	Ogółem:	**29 473,61**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**29 473,61**

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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

2019-03-27

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dane o stanie rezerw	Załącznik nr 1.8.
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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
Elżbieta Cybulska

2019-03-29

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Główny księgowy | data | Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zobowiązania według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*	Załącznik nr 1.9.
Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu 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**

* kwoty wykazane mają być zgodne z danymi wykazanymi w bilansie w poz. Pasywów D.I.

Zobowiązania finansowe według pozycji bilansu 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**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

2019-03-29

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1.
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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*
	Ogółem:					

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

2019-03-29

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
Zespół Szkół w Gołańczy ul. Walki Młodych 35 62-130 Gołańcz	**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 **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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:			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

DYREKTOR
mgr Róża Pychała

2019-03-29

Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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:		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

2019-03-29

DYREKTOR
mgr Bożena Spychała

Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

2019-03-29

Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Żebulska

2019-03-29

DYREKTOR
mgr Róża Spychała

Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Zespół Szkół w Gołańczy **ul. Walki Młodych 35** **62-130 Gołańcz**		
Numer identyfikacyjny REGON **000100167**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Cybulska

DYREKTOR
mgr Krzysztofina

2019-03-29

Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki