


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zespół Szkół w Tułowicach ul.Zamkowa 1 49-130 Tułowice</p>	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p>Powiat Opolski 1 Maja 29 45-068 Opole</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>532320141</p>		 <p>0D30917E75C44526</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Zespół Szkół w Tułowicach prowadzi działalność edukacyjną w zakresie szkolnictwa technicznego oraz ogólnokształcącego. Funkcjonuje 4 letnie Technikum Leśne oraz 5 letnie Technikum Leśne i 4 letnie Liceum Ogólnokształcące o nachyleniu wojskowym /po ukończonej 8 klasie Szkoły Podstawowej. Prowadzimy internat wraz ze stołówką dla uczniów szkoły i udzielamy usług komercyjnych takich jak noclegi, posiłki. Dysponujemy obiektem sportowym wraz z basenem, z którego korzystają uczniowie oraz prowadzimy działalność komercyjną.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Polityka rachunkowości przyjęta Zrządzeniem Dyrektora nr 23/12/2021 od dnia 1 stycznia 2022r.

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 jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia nie przekracza 500 zł, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,
 - b) składniki majątku o wartości początkowej od 500 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 jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
 - c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:
 - 1) książki i inne zbiory biblioteczne;
 - 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;
 - 3) odzież i umundurowanie;
 - 4) meble i dywany;
 - 5) inwentarz żywy;
 - d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50% rocznie. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania,.
 - e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000,00 zł. odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokreślowych 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

Jadwiga Kowalczyk

Główny księgowy

Zespół Szkół w Tułowicach

49-130 Tułowice

ul. Zamkowa 1

tel./fax 077/46-00-153

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Tułowicach

mgr Adam Sinicki

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Tułowicach ul. Zamkowa 1 49-130 Tułowice		Adresat: Powiat Opolski 1 Maja 29 45-068 Opole	
Numer identyfikacyjny REGON 532320141		Wysłać bez pisma przewodniego  0190C15EA9A85612	
Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			

1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)							
Lp.	Jednostka	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1.4. Środki na inwestycje	1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	1.10. Inne zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7	9
	Razem						

2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)							
Lp.	Jednostka	2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	2.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	2.9. Inne zmniejszenia
1	2	3	4	5	6	7	9
	Razem	10 012,20	0,00	10 012,20	0,00	0,00	0,00

Wyjaśnienia: Prot.przekazania							
	Razem	10 012,20	0,00	10 012,20	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kowalczyk

Główny księgowy

Zespół Szkół w Tulowicach

49-130 Tulowice

ul. Zamkowa 1

tel./fax 077/46-00-153

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Tulowicach

mgr. Adam Simicki

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Zespół Szkół w Tutowicach
ul. Zamkowa 1
49-130 Tutowice

Numer identyfikacyjny REGON

532320141

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

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

Załącznik nr 1.1.



5FE124C16A4F2F14

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 (nabywanie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	37 221,62	0,00	3 780,99	0,00	3 780,99	0,00	2 963,20	0,00	2 963,20	38 039,41
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)	37 221,62	0,00	3 780,99	0,00	3 780,99	0,00	2 963,20	0,00	2 963,20	38 039,41
1.1.	Grunty	564 809,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	564 809,71
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	14 818 772,52	0,00	1 413 545,51	0,00	1 413 545,51	0,00	0,00	0,00	0,00	16 232 318,03
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 915 075,98	0,00	159 986,72	0,00	159 986,72	0,00	0,00	27 060,00	27 060,00	3 048 002,70
1.4.	Środki transportu	376 707,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 720,20	127 720,20	248 987,00
1.5.	Inne środki trwałe	2 302 266,89	0,00	185 368,82	0,00	185 368,82	0,00	29 260,21	10 455,00	39 715,21	2 447 920,50
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	20 977 632,30	0,00	1 758 901,05	0,00	1 758 901,05	0,00	29 260,21	165 235,20	194 495,41	22 542 037,9

1-2

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 likwidacji	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	37 221,62	0,00	3 780,99	0,00	3 780,99	0,00	2 963,20	0,00	2 963,20	38 039,41	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)	37 221,62	0,00	3 780,99	0,00	3 780,99	0,00	2 963,20	0,00	2 963,20	38 039,41	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	564 809,71	564 809,71
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	6 265 308,86	0,00	439 922,08	0,00	439 922,08	0,00	0,00	0,00	0,00	6 705 230,94	8 553 463,66	9 527 087,09
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 882 095,80	0,00	22 399,17	0,00	22 399,17	0,00	0,00	17 047,80	17 047,80	2 887 447,17	32 980,18	160 555,53
1.4.	Środki transportu	273 303,49	0,00	49 797,40	0,00	49 797,40	0,00	0,00	127 720,20	127 720,20	195 380,69	103 403,71	53 606,31
1.5.	Inne środki trwałe	2 259 519,15	0,00	130 787,81	0,00	130 787,81	0,00	29 260,21	10 455,00	39 715,21	2 350 591,75	42 747,74	97 328,75
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	11 680 227,30	0,00	642 906,46	0,00	642 906,46	0,00	29 260,21	155 223,00	184 483,21	12 138 650,55	9 297 405,00	10 403 387,39

Zespół Szkół w Tułowicach

49-130 Tułowice
ul. Zamkowa 1
tel./fax 077/46-00-153

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kowalczyk

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Tułowicach


mgr Artur Siniński

2024-03-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Zespół Szkół w Tułowicach ul. Zamkowa 1 49-130 Tułowice			 352A81D825A7AB96
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
532320141			
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kowalczyk

Główny księgowy

Zespół Szkół w Tułowicach

49-130 Tułowice
ul. Zamkowa 1
tel./fax 077/46-00-153


2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Tułowicach

mgr Adam Śmicki

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych	Załącznik nr 1.3.
Zespół Szkół w Tułowicach ul.Zamkowa 1 49-130 Tułowice			 245EC15D53884D26
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
532320141			

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kowalczyk

Główny księgowy

Zespół Szkół w Tułowicach

49-130 Tułowice
ul. Zamkowa 1
tel./fax 077/46-00-153


2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Tułowicach

mgr Adam Sinicki

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Zespół Szkół w Tułowicach ul.Zamkowa 1 49-130 Tułowice				 E769E616EBFA5AE7		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
532320141						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (ha):						
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

Jadwiga Kowalczyk

Główny księgowy

Zespół Szkół w Tułowicach

49-130 Tułowice
ul. Zamkowa 1
tel./fax 077/46-00-153

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Tułowicach

mgr Adam Sinicki

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 Tułowicach ul. Zamkowa 1 49-130 Tułowice				 B8765A1C1E861267	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
532320141					
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" Budynek 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**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kowalczyk

Główny księgowy

Zespół Szkół w Tułowicach

49-130 Tułowice
ul. Zamkowa 1
tel./fax 077/46-00-153


2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Tułowicach

mgr Adam Sinicki

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 w Tułowicach ul.Zamkowa 1 49-130 Tułowice						Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.					
532320141		Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego			
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
I	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kowalczyk

Główny księgowy

Zespół Szkół w Tułowicach

49-130 Tułowice
ul. Zamkowa 1
tel./fax 077/46-00-153


2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Tułowicach

mgr Adam Sinicki

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.			
Zespół Szkół w Tułowicach ul.Zamkowa 1 49-130 Tułowice			 14520A5724CE73B1			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
532320141						
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 KRÓTKOTERMINOWE	22 001,17	0,00	-2 507,00	-0,00	19 494,17
	Ogółem:	22 001,17	0,00	-2 507,00	-0,00	19 494,17

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 przeniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kowalczyk

Główny księgowy

Zespół Szkół w Tułowicach

49-130 Tułowice
ul. Zamkowa 1
tel./fax 077/46-00-153

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Tułowicach

mgr Adam Śinicki

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Zespół Szkół w Tułowicach
ul.Zamkowa 1
49-130 Tułowice

Numer identyfikacyjny REGON

532320141

Dane o stanie rezerw

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Załącznik nr 1.8.

Wersja: korekta nr 1



F312EEBDDF126023

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	Rezerwa na przyszłe zobowiązania/sporne/	0,00	315 347,32	0,00	0,00	315 347,32
	Ogółem:	0,00	315 347,32	0,00	0,00	315 347,32

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kowalczyk


Główny księgowy

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Tułowicach
mgr Adam Siniętki

2024-04-22

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zespół Szkół w Tułowicach ul.Zamkowa 1 49-130 Tułowice</p>	<p>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</p>	<p>Załącznik nr 1.9.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>532320141</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	 <p>92153D5150098763</p>

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

obowiązania 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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kowalczyk

Główny księgowy

Zespół Szkół w Tułowicach

49-130 Tułowice

ul. Zamkowa 1

tel./fax 077/46-00-153


2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Tułowicach

mgr Adam Sinicki

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 Tułowicach ul. Zamkowa 1 49-130 Tułowice				 14038D2647C328A1	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
532320141					
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

Jadwiga Kowalczyk

Główny księgowy

Zespół Szkół w Tułowicach

49-130 Tułowice

ul. Zamkowa 1

tel./fax 077/46-00-153

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Tułowicach

mgr Adam Sinicki

Kierownik jednostki

Zespół Szkół w Tułowicach ul. Zamkowa 1 49-130 Tułowice		Załącznik nr 1.11.	
Numer identyfikacyjny REGON 532320141		 67190A6CD5D32D03	
Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*			
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Adwinię Nowalczyk
 Główny księgowy


2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

Zespół Szkół w Tułowicach
 49-130 Tułowice
 ul. Zamkowa 1
 tel./fax 077/46-00-153

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Tułowicach
mgr Adam Siniński

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 Tułowicach ul.Zamkowa 1 49-130 Tułowice			 E2C1E50BFE6F7804	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
532320141				
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kowalczyk

Główny księgowy

Zespół Szkół w Tułowicach

49-130 Tułowice
ul. Zamkowa 1
tel./fax 077/46-00-153


2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Tułowicach

mgr Adam Sinicki

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Tułowicach ul.Zamkowa 1 49-130 Tułowice	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.
		Wersja: korekta nr 1  1F6132D76C6A8EE1
Numer identyfikacyjny REGON 532320141	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
6	Rezerwa na przyszłe zobowiązania /sporne/	0,00	315 347,32
	Razem:	0,00	315 347,32

* 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


Jadwiga Kowalczyk

Główny księgowy

2024-04-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Tułowicach

mgr Adam Sinicki

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Zespół Szkół w Tułowicach ul. Zamkowa 1 49-130 Tułowice			 BDFF9401B7A7BBC8	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
532320141				
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:	120 851,80	36 255,54	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	120 851,80	36 255,54	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	120 851,80	36 255,54	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kowalczyk

Główny księgowy

Zespół Szkół w Tułowicach

49-130 Tułowice
ul. Zamkowa 1
tel./fax 077/46-00-153

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Tułowicach

mgr Adam Sinicki

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Załącznik nr 1.15.
Zespół Szkół w Tułowicach ul.Zamkowa 1 49-130 Tułowice		
Numer identyfikacyjny REGON		Wersja: korekta nr 1
532320141		 F56D6171A394A968
		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	4 406 066,88
2.	Nagrody jubileuszowe	68 925,99
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4.	Świadczenia urlopowe	177 478,00
5.	Inne świadczenia pracownicze	186 424,73
	Ogółem	4 838 895,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kowalczyk


Główny księgowy

2024-04-22

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Tułowicach
mgr Adam Sinicki

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zespół Szkół w Tułowicach ul. Zamkowa 1 49-130 Tułowice</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 1.16.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>532320141</p>		 <p>5AE25D120151E247</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>		

inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kowalczyk

Główny księgowy

Zespół Szkół w Tułowicach

49-130 Tułowice
ul. Zamkowa 1
tel./fax 077/46-00-153


2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Tułowicach

mgr Adam Śmicki

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów		Załącznik nr 2.1.		
Zespół Szkół w Tułowicach ul.Zamkowa 1 49-130 Tułowice				 9F1DD818F75B12E7		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
532320141						
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:					

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kowalczyk

Główny księgowy

Zespół Szkół w Tułowicach

49-130 Tułowice
ul. Zamkowa 1
tel./fax 077/46-00-153


2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Tułowicach

mgr Adam Sinicki

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 w Tułowicach ul. Zamkowa 1 49-130 Tułowice				 81E09FFFC777CA72	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
532320141					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
	Odsetki				
1	2	3	4	5	
1	Rewitalizacja techniczno- przyrodnicza części zabytkowego parku przypałacowego przy Zespole Szkół w Tułowicach	498 366,56	0,00	0,00	
2	Remont Stacji Uzdatniania Wody pływalni szkolnej ZS Tułowice	15 930,20	0,00	0,00	
3	Zakup kosiarki samojezdnej do parku ZS Tułowice	34 050,00	0,00	0,00	
	Ogółem:	548 346,76	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kowalczyk

Główny księgowy

Zespół Szkół w Tułowicach

49-130 Tułowice
ul. Zamkowa 1
tel./fax 077/46-00-153


2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Tułowicach

mgr Adam Sinicki

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Zespół Szkół w Tułowicach ul. Zamkowa 1 49-130 Tułowice			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	55CABF1E5C6A4F47
532320141			
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

Jadwiga Kowalczyk

Główny księgowy

Zespół Szkół w Tułowicach

49-130 Tułowice
ul. Zamkowa 1
tel./fax 077/46-00-153


2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Tułowicach

mgr Adam Sinicki

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Tułowicach ul.Zamkowa 1 49-130 Tułowice	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 532320141		 C782C2614D390B68
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kowalczyk

Główny księgowy

Zespół Szkół w Tułowicach

49-130 Tułowice
ul. Zamkowa 1
tel./fax 077/46-00-153


2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Tułowicach

mgr Adam Sinicki

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Tułowicach ul. Zamkowa 1 49-130 Tułowice	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 532320141		 8218C39089DAE3E3
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kowalczyk

Główny księgowy

Zespół Szkół w Tułowicach

49-130 Tułowice
ul. Zamkowa 1
tel./fax 077/46-00-153


2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Tułowicach


mgr Adam Śmicki

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zespół Szkół w Tułowicach ul. Zamkowa 1 49-130 Tułowice</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 3</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>532320141</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	 <p>F719855F372350C3</p>

inne informacje

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jadwiga Kowalczyk

Główny księgowy

Zespół Szkół w Tułowicach

49-130 Tułowice
ul. Zamkowa 1
tel./fax 077/46-00-153

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół w Tułowicach

mgr Adam Sinicki

Kierownik jednostki