

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Konopnickiej w Kościanie M. Konopnickiej 1 64-000 Kościan	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Powiat Kościański al. Kościuszki 22 64-000 Kościan Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000739633		 FD19BAF971631603

Wstęp

Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym i dotyczy Zespołu Szkół Specjalnych im.M.Konopnickiej z siedzibą przy ul. M.Konopnickiej 1 w Kościanie. Obejmuje okres 01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

podstawowy przedmiot działalności

Zespół Szkół Specjalnych im.M.Konopnickiej realizuje zadania w zakresie: działalności dydaktycznej, działalności wychowawczo-profilaktycznej, działalności rewalidacyjnej, działalności opiekuńczej, organizacji pomocy psychologiczno-pedagogicznej. Na terenie placówki prowadzona jest kuchnia szkolna i stołówka szkolna.
Celem nauczania i wychowania w Zespole Szkół Specjalnych im.Marii Konopnickiej jest wszechstronny rozwój i rewalidacja społeczna uczniów oraz wychowanie ich na twórczych obywateli w stopniu dla nich dostępnym ze względu na rodzaj i stopień niepełnosprawności intelektualnej, a w szczególności przygotowanie do pracy, rozbudzenie i umocnienie poczucia obowiązku i dyscypliny społecznej oraz wdrożenie do poszanowania mienia społecznego.
W skład Zespołu Szkół Specjalnych im.Marii Konopnickiej wchodzi: Szkoła Podstawowa Specjalna, Branżowa Szkoła I Stopnia Specjalna, Szkoła Specjalna Przysposabiająca do Pracy oraz Zespół Wczesnego wspomagania rozwoju dziecka.
Zespół Szkół prowadzi swoją działalność oświatową w 3 lokalizacjach: w Kościanie przy ul.Konopnickiej1 i przy ul. Bączkowskiego 5a oraz w Kiełczewie przy ul. Kościańskiej 2.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości i nadrzędnymi zasadami rachunkowości.
W Zespole Szkół Specj.pozostałe środki trwałe umarza się jednorazowo i zalicza się do nich: środki dydaktyczne, odzież, meble i dywany, zbiory biblioteczne, poz.środki trw.o wartości poniżej 10.000 zł. Wyposażenie niskocenne poniżej 1000 zł podlegają jedynie ewidencji ilościowej. Wartości niematerialne i prawne bez względu na wartość ewidencjonuje się na koncie 020. Dyrektor Zespołu może podjąć decyzję i innym zakwalifikowaniu poz.śr.trwałych i niskocennych mając na uwadze zasadę celowości. Żywność wycenia się metodą FIFO. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy nie występują. Wzajemne rozliczenia między jednostkami uznaje się za nieistotne i nie ewidencjonuje na koncie pozabilansowym, jeżeli ich wartość nie przekracza 0,5% wykonania wydatków w danym roku.

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

Główny Księgowy
Krzysztof Szymak
Krzysztof Szymak

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ SPECJALNYCH
IM. MARII KONOPNICKIEJ
mgr Dawid Olejniczak
mgr Dawid Olejniczak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Załącznik nr 1.1.									
Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Konopnickiej w Kościanie M. Konopnickiej 1 64-000 Kościan		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)									
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.									
		 A39F5A109C79A177									
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		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	118 324,96	0,00	4 050,00	0,00	4 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 374,96
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	118 324,96	0,00	4 050,00	0,00	4 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 374,96
1.1.	Grunty	134 613,50	0,00	4 397,34	0,00	4 397,34	0,00	0,00	0,00	0,00	139 010,84
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	4 435 640,70	0,00	1 750 696,52	0,00	1 750 696,52	0,00	0,00	0,00	0,00	6 186 337,22
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	657 606,49	0,00	81 442,55	0,00	81 442,55	0,00	4 200,00	0,00	4 200,00	734 849,04
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 324 886,10	0,00	215 777,79	0,00	215 777,79	0,00	11 906,77	0,00	11 906,77	1 528 757,12
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	6 552 746,79	0,00	2 052 314,20	0,00	2 052 314,20	0,00	16 106,77	0,00	16 106,77	8 588 954,22

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	118 324,96	0,00	4 050,00	0,00	4 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 374,96	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	118 324,96	0,00	4 050,00	0,00	4 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 374,96	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	134 613,50	139 010,84
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JS	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	1 559 054,33	0,00	380 066,34	0,00	380 066,34	0,00	0,00	0,00	0,00	1 939 120,67	2 876 586,37	4 247 216,55
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	557 107,50	0,00	81 056,17	0,00	81 056,17	0,00	4 200,00	37,05	4 237,05	633 926,62	100 498,99	100 922,42
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 319 636,14	0,00	218 777,77	0,00	218 777,77	0,00	11 906,77	0,00	11 906,77	1 526 507,14	5 249,96	2 249,98
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	3 435 797,97	0,00	679 900,28	0,00	679 900,28	0,00	16 106,77	37,05	16 143,82	4 099 554,43	3 116 948,82	4 489 399,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
 Katarzyna Synak

DYREKTOR
 ZESPOŁU SZKÓŁ SPECJALNYCH
 W TARNOPOLSKIEJ
[Podpis]
 mgr David Olejniczak

2024-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Konopnickiej w Kościanie M. Konopnickiej 1 64-000 Kościan		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Numer identyfikacyjny REGON 000739633			 186226D16130A018
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GLÓWNY KSIĘGOWY



Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ SPECJALNYCH
IM. MARII KONOPNICKIEJ



mgr Dawid Olejniczak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Konopnickiej w Kościanie M. Konopnickiej 1 64-000 Kościan							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				55110347A3AA7564	
000739633							
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ SPECJALNYCH
IM. MARII KONOPNICKIEJ
mgr Dawid Olejniczak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczystość		Załącznik nr 1.4.		
Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Konopnickiej w Kościanie M. Konopnickiej 1 64-000 Kościan						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		83F1DAC8EF14B8A4		
000739633						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystość - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystość na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m ²):						
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.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ SPECJALNYCH
IM. MARII KONOPNICKIEJ

mgr Dawid Olejniczak

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 Specjalnych im. Marii Konopnickiej w Kościanie M. Konopnickiej 1 64-000 Kościan				 0B512DA90532DF54	
Numer identyfikacyjny REGON 000739633					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ SPECJALNYCH
IM. MARII KONOPNICKIEJ
mgr Dawid Olejniczak

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 Specjalnych im. Marii Konopnickiej w Kościanie M. Konopnickiej 1 64-000 Kościan							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				29C128502E60EE24	
000739633							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH
IM. MARII KONOPNICKIEJ

mgr Dawid Olejniczak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Konopnickiej w Kościanie M. Konopnickiej 1 64-000 Kościan						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
000739633				136A85D9DC67BE61		
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZESPÓŁU SZKÓŁ SPECJALNYCH
IM. MARII KONOPNICKIEJ



mgr Dawid Olejniczak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Konopnickiej w Kościanie M. Konopnickiej 1 64-000 Kościan		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 000739633		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 D611318C78E26EB3				
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"

GLÓWNY KSIĘGA...


Katarzyna Synak

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień


Dyrektor

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Konopnickiej w Kościanie M. Konopnickiej 1 64-000 Kościan	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
		 000739633 sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. ODD1624154590B44

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

GLÓWNY KSIĘGOWY



Katarzyna Synak

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ SPECJALNYCH
IM. MARII KONOPNICKIEJ


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 Specjalnych im. Marii Konopnickiej w Kościanie M. Konopnickiej 1 64-000 Kościan			 B7492D012AA4F6C8		
Numer identyfikacyjny REGON 000739633					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

ZESPOŁU SZKÓŁ SPECJALNYCH
IM. MARII KONOPNICKIEJ

mgr Dawid Olejniczak

Kierownik jednostki

Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Konopnickiej w Kościanie M. Konopnickiej 1 64-000 Kościan			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*					Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON 000739633			sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.					 381A5946F3D06513			
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


Katarzyna Synak

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ SPECJALNYCH
IM. MARII KONOPNICKIEJ

mgr Dawid Olejniczak

2024-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Konopnickiej w Kościanie M. Konopnickiej 1 64-000 Kościan		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.
Numer identyfikacyjny REGON 000739633			 83B7A1170FC6B6E6
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (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	3 750,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	3 750,00	0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ SPECJALNYCH
IM. MARII KONOPNICKIEJ
mgr Dawid Olejniczak

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 Specjalnych im. Marii Konopnickiej w Kościanie M. Konopnickiej 1 64-000 Kościan			
Numer identyfikacyjny REGON 000739633			 1160A0E100A5B7B8
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

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

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

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

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY ..

Katarzyna Synak
Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ SPECJALNYCH
IM. MARY KONOPNICKIEJ
D. Olejniczak
mgr Dawid Olejniczak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Konopnickiej w Kościanie M. Konopnickiej 1 64-000 Kościan		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 000739633			 3412318DED24E7F3	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	5 173,16	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	5 173,16	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	5 173,16	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ SPECJALNYCH
IM. MARII KONOPNICKIEJ
mgr Dawid Olejniczak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Konopnickiej w Kościanie M. Konopnickiej 1 64-000 Kościan			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 51E015DA413F53D2
000739633			
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	10 021 298,88	
2.	Nagrody jubileuszowe	43 035,14	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	135 936,30	
4.	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	18 472,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	2 514 193,07	
	Ogółem	12 732 935,39	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ SPECJALNYCH
IM. MARII KONOPNICKIEJ

D. Olejniczak
mgr Dawid Olejniczak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Konopnickiej w Kościanie M. Konopnickiej 1 64-000 Kościan	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 000739633		 201DA145644E7003

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

inne informacje

- W 2023 Zespół Szkół Specjalnych im.M.Konopnickiej w Kościanie otrzymał nieodpłatnie od Starostwa Powiatowego w Kościanie następujące składniki:
 - laptopy Dell wraz z oprogr.MS Office (Cyfrowy Powiat) 10.100,76 zł
 - działkę Kielczewo (protokół ST/82/23) 2.803,47 zł
 - działkę Kielczewo (protokół ST/83/23) 50,00 zł
 - działkę Kielczewo udział 1/2 (protokół ST/84/23) 1.543,87 zł
 - budynek szkolny Kielczewo (protokół ST/85/23):
brutto 327.875,53 zł
umorzenie 255.930,43 zł
netto 71.945,10 zł
 - boisko szkolne Kielczewo (ST/85A/23):
brutto 53.076,42 zł
umorzenie 11.676,34 zł
netto 41.400,08 zł
 - nakłady inwestycyjne budynek szk.Kielczewo 1.369.744,57 zł
Razem netto 1.497.587,85 zł (wzajemne wyłączenia fundusz konto 976)
- Zespół Szkół Specjalnych im.M.Konopnickiej w Kościanie posiada zabezpieczenie należytego wykonania umowy z tytułu wymiany dachu na części budynku w 2022 roku w kwocie 8994,48 zł na rachunku bankowym (dotyczy firmy Fach-Dach Robert Lentowczyk).
- Zespół Szkół Specjalnych im.M.Konopnickiej w Kościanie posiada wydzierżawione na podstawie umowy pozostałe składniki majątkowe w formie kserokopii:
 - sekretariat Konica Minolta o wartości 7995 zł
 - pokój nauczycielski Ricoh o wartości 7626 zł.
- W 2023 roku Zespół Szkół Specjalnych im.M.Konopnickiej w Kościanie zakończył projekt Cyfrowa Szkoła Wielkopolska i został przekazany szkole na własność sprzęt wykorzystywany w ramach tego projektu.
- W 2023 roku Zespół Szkół Specjalnych im.M.Konopnickiej w Kościanie realizował zadanie Narodowy Program Rozwoju Czytelności 2.0 na lata 2021-2025.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

ZESPOŁU SZKÓŁ SPECJALNYCH
IM. MARII KONOPNICKIEJ
mgr Dawid Olejniczak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów		Załącznik nr 2.1.		
Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Konopnickiej w Kościanie M. Konopnickiej 1 64-000 Kościan						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		0467FD17DD6EF497		
000739633						
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

Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

ZESPÓŁU SZKÓŁ SPECJALNYCH
IM. MARII KONOPNICKIEJ

mgr Dawid Olejniczak

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 Specjalnych im. Marii Konopnickiej w Kościanie M. Konopnickiej 1 64-000 Kościan					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 C3B7E170A0626AD6	
000739633					
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

Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH
IM. MARII KONOPNICKIEJ

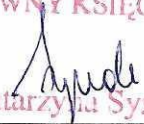
mgr Dawid Olejniczak

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 Specjalnych im. Marii Konopnickiej w Kościanie M. Konopnickiej 1 64-000 Kościan			
Numer identyfikacyjny REGON 000739633			 1652A35C0728A481
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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


Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ SPECJALNYCH
IM. MARII KONOPNICKIEJ

mgr Dawid Olejniczak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Konopnickiej w Kościanie M. Konopnickiej 1 64-000 Kościan			
Numer identyfikacyjny REGON 000739633			61F44DF40932F362
		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

Katarzyna Syniak

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZESPÓŁU SZKÓŁ SPECJALNYCH
IM. MARII KONOPNICKIEJ
mgr Dawid Olejniczak

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ SPECJALNYCH
IM. MARII KONOPNICKIEJ

mgr Dawid Olejniczak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Konopnickiej w Kościanie M. Konopnickiej 1 64-000 Kościan		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 912FD66F132C4132
000739633		

inne informacje

--

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

ZESPÓŁU SZKÓŁ SPECJALNYCH
IM. MARII KONOPNICKIEJ

mgr Dawid Olejniczak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Konopnickiej w Kościanie M. Konopnickiej 1 64-000 Kościan		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 3C1BB72BE50AF233
000739633		

inne informacje

--

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Synak

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

ZESPÓŁU SZKÓŁ SPECJALNYCH
IM. MARII KONOPNICKIEJ
mgr Dawid Olejniczak

Kierownik jednostki