

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolestawcu

DYREKTOR SZKOŁY
[Signature]
mgr Jolanta Kus

**ZESPÓŁ SZKÓŁ
HANDLOWYCH I USŁUGOWYCH**
imi. Jana Kochanowskiego
59-700 Bolesławiec, ul. Zgorzelecka 18
tel. 76-7322825, fax: 76-7320634
e-mail: szkol@zshk.pl, zshk@zshk.pl
NIP: 631-000-050

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zestawienie zmian wartości niematerialnych i prawnych
Zespół Szkół Handlowych i Usługowych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	Nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	15 172,17									15 172,17
SUMA		15 172,17									15 172,17

Bolesławiec, 28.02.2024 r.

HALINA KSIĘGOWA
wzrostowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu
Halina Kobiela

DYREKTOR SZKOŁY
Jolanta Kus
mgr Jolanta Kus

Zestawienie nr 1.1. C. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (umorzenia)

Zespół Szkół Handlowych i Usługowych

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	prze- szcze- nie wewnę- trzne	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	1 758 967,41		66 941,74		8 179,50				91 427,31	1 742 661,34
1.1.	Umorzenie gruntów										
1.2.	Umorzenie budynków, lokalii i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	859 793,58		33 346,61							893 140,19
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn										
1.4.	Umorzenie środków transportu										
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	899 173,83		33 595,13		8 179,50				91 427,31	849 521,15
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	15 172,17									15 172,17
SUMA		1 774 139,58		66 941,74		8 179,50				91 427,31	1 757 833,51

Bolesławiec, 28.02.2024 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu

Halina Kobiela

DYREKTOR SZKOŁY

Ingr. Jolanta Kus

ZESPÓŁ SZKÓŁ
HANDLOWYCH I USŁUGOWYCH
im. Jana Kochanowskiego
59-700 Bolesławiec, ul. Żgorzelecka 18
tel. 75-7322835, fax: 75-7320534
e-mail: zshiu@poczta.onet.pl, http://szhlu.boleslawiec.pl
NIP: 641-19-55-994, REGON: 1409170022

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zestawienie nr 13. DZiastawienie odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych i niefinansowych

Zespół Szkół Handlowych i Usługowych

Lp. Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1. Długoterminowe aktywa niefinansowe		0
2. Długoterminowe aktywa finansowe		0
SUMA		0

Bolesławiec, 28.02.2024 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu
Halina Kobiela

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Jolanta Kus

ZESPÓŁ SZKÓŁ
HANDLOWYCH I USŁUGOWYCH
im. Jana Kochanowskiego
59-700 Bolesławiec, ul. Żerzelecka 18

Zestawienie nr 14 E Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
Zespół Szkół Handlowych i Usługowych
REGON 142106304, REGON 142106302

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Lp.	Specyfikacja grunty użytkowane wieczystie	Wartość
1.		0
2.		0
SUMA		0

Bolesławiec, 28.02.2024 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu

Halina Kobiela

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Jolanta Kus

Zespół Szkół Handlowych i Usługowych

Uwagi:	8 823,79
--------	----------

Bolestawiec, 28.02.2024 r.

Halina Kobiela

mgr Jolanta Kus

Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje		0
Udziały		0
Dłużne papiery wartościowe		0
Inne papiery wartościowe		0

Bolesławiec, 28.02.2024 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu
Halina Kobiela

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Jolanta Kus

**ZESPÓŁ SZKÓŁ
HANDLOWYCH I USŁUGOWYCH**
Im. Józefa Kochanowskiego
59-700 Bolesławiec, ul. Zgorzelecka 18
tel. 75-7322825, fax 75-7320534
NIP 63-10-65-58-91 REGON 141045322

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zestawienie nr 1-7.H Odpis aktualizujący wartość należności
Zespół Szkół Handlowych i Usługowych

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności JB i SZB	4 847,66				4 847,66
I.1.	Należności długoterminowe					0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	4 847,66				4 847,66
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług					0,00
I.2.2.	należności od budżetów					0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
I.2.4.	pozostałe należności	4 847,66				4 847,66
II.	Należności finansowe					0

Bolesławiec, 28.02.2024 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu
Halina Kobiela

DYREKTOR SZKOŁY
[Signature]
TAKO JAKOŚĆ KĄS

Zestawienie nr 1.8.I Rezerwy według celu ich utworzenia
Zespół Szkół Handlowych i Usługowych

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:					0
I.1.	na sprawy sądowe					0
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					0
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					0
1.4.	na kary					0
1.5	Inne					0
SUMA						0

Bolesławiec, 28.02.2024 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu
Halina Kobiela

DYREKTOR SZKOŁY
[Signature]
mgr Jolanta KUS

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
		0	0	0	0
		0	0	0	0

Bolesławiec, 28.02.2024 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu
Halina Kobiela

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Jolanta Kus

**ZESPÓŁ SZKÓŁ
HANDLOWYCH I USŁUGOWYCH**
ul. Jana Kochanowskiego

Zestawienie nr 1-10 K zobowiązań z tytułu leasingu
Zespół Szkół Handlowych i Usługowych 20534
e-mail: zshu@pro.onet.pl, <http://zshu.boleslawiec.pl>
NIP: 613-10-80-804, REGON 000179022

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Lp.	Specyfikacja zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), w według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Kwota w zł i gr
1.		0
2.		0
3.		0
4.		0
5.		0
SUMA	...	0

Bolesławiec, 28.02.2024 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu
Halina Kobiela

DYREKTOR SZKOŁY
[Signature]
mgr Jolanta Kus

ZESPÓŁ SZKÓŁ
HANDLOWYCH I USŁUGOWYCH
im. Jana Kochanowskiego
59-700 Bolesławiec, ul. Zgorzelecka 18
tel. 75-7322825, fax: 75-7320534
e-mail: biuro@szkoly-boleslawiec.pl

Zestawienie nr. 1/11 L Zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń
Zespół Szkół Handlowych i Usługowych

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Lp.	Specyfikacja zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń	Wartość wykazana w bilansie
		0
		0

Bolesławiec, 28.02.2024 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu

Halina Kobiela

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Jolanta Kus

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0	0
2.	Poręczenia	0	0
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0	0
3.	Roszczenia sporne	0	0
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0	0
5.	Inna specyfikacja:	0	0
5.1.	...	0	0
5.2.	...	0	0

Bolestawiec, 28.02.2024 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolestawcu
Halina Kobiela

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Jolanta Kus

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0
2.	Ubezpieczenia osobowe	0
3.	Prenumerata	0
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0
5.	Inne	0
	...	0
SUMA		0
Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.		0
2.		0
3.		0
	...	0

Bolesławiec, 28.02.2024 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu
Halina Kobiela

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Głuchta Pius

ZESPÓŁ SZKÓŁ
HANDLOWYCH I USŁUGOWYCH
Im. Jana Kochanowskiego
59-700 Bolesławiec, ul. Zgorzelecka 18
KRS 1422000000, REGON 142200000, NIP 142-200-00-00, boleslawiec.pl

Zestawienie nr 1.4. N Gwarancji i poręczenia otrzymanych przez jednostkę niewykazane w bilansie
Zespół Szkół Handlowych i Usługowych

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Lp.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie	Kwota w zł i gr
1.		0
2.		0
3.		0
...		

Bolesławiec, 28.02.2024 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu
Halina Kobiela

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Jolanta Kus

**ZESPÓŁ SZKÓŁ
HANDLOWYCH I USŁUGOWYCH**
im. Jana Kochanowskiego
59-700 Bolesławiec, ul. Zgorzelecka 18
tel. 75-7322825, fax: 75-7320534
e-mail: zshiu@pro.onet.pl, <http://zshiu.boleslawiec.pl>

Zestawienie nr 1.15. O świadczenie pieniężne na rzecz pracowników wypłacone przez jednostkę
Zespół Szkół Handlowych i Usługowych

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych	
	w zł i gr	
a) odprawy emerytalne i rentowe	57 123,36 zł	
b) nagrody jubileuszowe	107 316,13 zł	
c) świadczenia urlopowe	53 963,56 zł	
d) świadczenie na start	2 000,00 zł	
SUMA	220 403,05 zł	

Bolesławiec, 28.02.2024 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu
Halina Kobiela

DYREKTOR SZKOŁY
Jolanta Kus
mgr Jolanta Kus

ZESPÓŁ SZKÓŁ
HANDLOWYCH I USŁUGOWYCH
Im. Jana Kochanowskiego
ul. Złotego Włoka 18
Bolesławiec 76-100
REGON 141298754
NIP 613-10-45-984

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zestawienie nr 2.1. P. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Zespół Szkół Handlowych i Usługowych

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy					0
1.	Materiały					0
2.	Półprodukty i produkty w toku					0
3.	Produkty gotowe					0
4.	Towary					0

Bolesławiec, 28.02.2024 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Głównego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu
Halina Kobiela

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Jolanta Kus

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	0		
2.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	0		
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	0		
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	0		
SUMA		0		

Bolesławiec, 28.02.2024 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu
Halina Kobiela

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Jolanta Kus

ZESPÓŁ SZKOŁ
HANDLOWYCH I USŁUGOWYCH
im. Jana Kochanowskiego
59-700 Bolesławiec, ul. Żgorzelecka 18
tel. 76 732 28 28, fax: 76 732 05 24
NIP 631-412-44-11, REGON 142103110, BOLESŁAWIEC.PL
Zestawienie nr 2.3.5 Wyszczególnienie przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
Zespół Szkół Handlowych i Usługowych ON 000179022

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Lp.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Kwota w zł i gr
Przychody		
1.		
2.		
3.		
razem przychody:		
Koszty		
1.		
2.		
3.		
razem koszty:		

Bolesławiec, 28.02.2024 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu
Halina Kobiela

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Jolanta Kus

ZESPÓŁ SZKÓŁ
HANDLOWYCH I USŁUGOWYCH
Im. Jana Kochanowskiego
59-700 Bolesławiec ul. Zgorzelecka 18
tel. 76 644 225 fax. 76 720 054
e-mail: zsk@boleslawiec.pl
N Zespół Szkół Handlowych i Usługowych

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zesławienie nr. 3. T. Inne informacje nie wymienione w dodatkowej informacji, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpływać na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Lp.	Opis innych informacji nie wymienionych w dodatkowej informacji	Wpływ na sytuację majątkową/finansową/wynik finansowy jednostki (kwotowy w sytuacji możliwej do oszacowania)
1	Inne informacje o charakterze majątkowym nie wystąpiły	
2	Inne informacje o charakterze finansowym nie wystąpiły	
3	Inne informacje wpływające na wynik finansowy nie wystąpiły	

Bolesławiec, 28.02.2024 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
Bolesławcu
Halina Kobiela

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Jolanta Kus