

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jana Kilińskiego w Żelowie ul. Kilińskiego 5 97-425 Żelów	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Powiat Bełchatowski ul. Pabianicka 17/19 97-400 Bełchatów
Numer identyfikacyjny REGON 000192749		Wysłać bez pisma przewodniego  E12124887C42BF54
sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Zgodnie z obowiązującą w jednostce polityką rachunkowości księgi rachunkowe ZSP z Żelowie prowadzone i przechowywane są w siedzibie na ul.Kilińskiego 5 97-425 Żelów. Jednostka prowadzi ewidencję księgową na podstawie dowodów księgowych, które odzwierciedlają treść operacji i zdarzeń gospodarczych. Sprawdzenie prawidłowości dokumentów oraz operacji gospodarczych odbywa się przez kontrolę dokumentów, a szczegółową charakterystykę wraz z ich sposobem kontroli zawiera instrukcja obiegu i kontroli dokumentów księgowych w ZSP w Żelowie. Do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego jednostka wprowadza w postaci zapisu wszystkie zdarzenia, które nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym. Księgi rachunkowe ZSP uznaje się za rzetelne, jeżeli ujęto w nich wszystkie dowody księgowe , które wpłynęły do księgowości. Do ksiąg rachunkowych danego miesiąca ujmuje się dowody, które wpłynęły do komórki księgowej wraz z opisem merytorycznym do dnia ósmego następnego miesiąca, natomiast te które wpłyną po tym terminie ujmowane są w księgach rachunkowych w miesiącu następnym z wyjątkiem miesiąca grudnia. Do zdarzeń danego roku zalicza się dowody księgowe, które wpłynęły do dnia 20 marca i są wykazywane w korekcie sprawozdań rocznych. Kwoty dochodów nienależnie pobranych stanowią nadpłatę, którą należy zwrócić dłużnikowi lub uprawnionej osobie. Składniki majątkowe powyżej 10.000,00 zł uznawane są za środki trwałe, które obejmują ewidencję bilansową i są umarzane są jednorazowo za okres całego roku na dzień 31.12, a umorzenia nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały. Składniki majątkowe powyżej 500,00 zł, ale nie wyższe niż 10.000,00 zł uznawane są za pozostałe środki trwałe również objęte ewidencją bilansową z jednoczesnym dokonywaniem od nich jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów amortyzacji. Składniki majątkowe powyżej 100,00 zł, ale nie wyższe niż 500,00 zł nie są uznawane za środki trwałe. Wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazanie ich do użytkowania, ale z uwagi na potrzebę objęcia ich kontrolą podlegają ujęciu w ewidencji ilościowej. Składniki majątkowe nieprzekraczające 100,00 zł są odpisywane w ciężar kosztów zużycia materiałów i nie podlegają ewidencji bilansowej ani pozabilansowej. Wyjątkiem są narzędzia od wartości 1,00 zł jako pomoce dydaktyczne przyjmowane na magazyn główny PZ, następnie przesunięte MM na narzędziownię, a likwidacja zużytych narzędzi KZ. Darowizny rzeczowe podlegają każdorazowo wycenie wartościowej i ujmowane są w ewidencji finansowo-księgowej na podstawie dokumentu przekazania lub przyjęcia. Sposób ewidencji otrzymanych darowizn zależy od tego czy zostaną uznane za pozostałe środki trwałe czy materiały, których wartość odnoszona jest bezpośrednio w koszty. Wartość nieodpłatnie wykonanej na rzecz ZSO usługi nie jest przychodem bilansowym i nie podlega ujęciu w księgach rachunkowych.

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

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)					Załącznik nr 1.1.			
Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jana Kilińskiego w Zelowie ul. Kilińskiego 5 97-425 Zelów											
Numer identyfikacyjny REGON											
000192749			sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.					Status: roboczy			
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	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	106 079,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 079,83
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	106 079,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 079,83
1.1.	Grunty	178 594,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178 594,55
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	7 042 700,01	248 401,00	0,00	0,00	248 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 291 101,01
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	722 774,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 283,48	0,00	115 283,48	607 491,12
1.4.	Środki transportu	359 901,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359 901,27
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	8 303 970,43	248 401,00	0,00	0,00	248 401,00	0,00	115 283,48	0,00	115 283,48	8 437 087,95

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	106 079,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 079,83	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	106 079,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 079,83	0,00	0,00
1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178 594,55	178 594,55
1.1.1.	Grunt	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	3 374 327,87	0,00	209 666,96	0,00	209 666,96	0,00	0,00	0,00	0,00	3 583 994,83	3 668 372,14	3 707 106,18
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	707 394,67	0,00	9 900,99	0,00	9 900,99	0,00	115 283,48	0,00	115 283,48	602 012,18	15 379,93	5 478,94
1.4.	Środki transportu	359 901,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359 901,27	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	4 441 623,81	0,00	219 567,95	0,00	219 567,95	0,00	115 283,48	0,00	115 283,48	4 545 908,28	3 862 346,62	3 891 179,67

2026-03-25

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 Ponadpodstawowych im. Jana Kilińskiego w Żelowie ul. Kilińskiego 5 97-425 Żelów			
Numer identyfikacyjny REGON			
000192749		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	Status: roboczy
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	2026-03-25 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jana Kilińskiego w Zelowie ul. Kilińskiego 5 97-425 Zelów								
Numer identyfikacyjny REGON								
000192749			sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.				Status: roboczy	
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

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście			Załącznik nr 1.4.	
Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jana Kilińskiego w Żelowie ul. Kilińskiego 5 97-425 Żelów						
Numer identyfikacyjny REGON						
000192749		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.			Status: roboczy	
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
1		powierzchnia (m²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m²):						0,00
Razem (zł):						0,00

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

2026-03-25

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 Ponadpodstawowych im. Jana Kilińskiego w Zelowie ul. Kilińskiego 5 97-425 Zelów					
Numer identyfikacyjny REGON					
000192749		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		Status: roboczy	
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

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jana Kilińskiego w Żelowie ul. Kilińskiego 5 97-425 Żelów							
Numer identyfikacyjny REGON							
000192749		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.				Status: roboczy	
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jana Kilińskiego w Żelowie ul. Kilińskiego 5 97-425 Żelów		Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.			
Numer identyfikacyjny REGON 000192749			sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		Status: roboczy	
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		0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00

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

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jana Kilińskiego w Zelowie ul. Kilińskiego 5 97-425 Żelów							
Numer identyfikacyjny REGON 000192749						sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 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	
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Główny księgowy

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jana Kilińskiego w Zelowie ul. Kilińskiego 5 97-425 Zelów		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	Status: roboczy
000192749		

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Załącznik nr 1.10.		
Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jana Kilińskiego w Żelowie ul. Kilińskiego 5 97-425 Żelów					
Numer identyfikacyjny REGON					
000192749		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		Status: roboczy	
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

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jana Kilińskiego w Żelowie ul. Kilińskiego 5 97-425 Żelów		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON 000192749		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.				Status: roboczy			
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

2026-03-25

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 Ponadpodstawowych im. Jana Kilińskiego w Żelowie ul. Kilińskiego 5 97-425 Żelów			Status: roboczy	
Numer identyfikacyjny REGON 000192749				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 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	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

Główny księgowy

2026-03-25

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 Ponadpodstawowych im. Jana Kilińskiego w Żelowie ul. Kilińskiego 5 97-425 Żelów				
Numer identyfikacyjny REGON				
000192749		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	Status: roboczy	
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

2026-03-25
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jana Kilińskiego w Zelowie ul. Kilińskiego 5 97-425 Żelów				
Numer identyfikacyjny REGON				
000192749		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	Status: roboczy	
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

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jana Kilińskiego w Żelowie ul. Kilińskiego 5 97-425 Żelów			
Numer identyfikacyjny REGON 000192749			Status: roboczy
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 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	4 523 705,84	
2.	Nagrody jubileuszowe	69 534,33	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	69 823,58	
5.	Inne świadczenia pracownicze	199 126,79	
	Ogółem	4 862 190,54	

Główny księgowy

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jana Kilińskiego w Żelowie ul. Kilińskiego 5 97-425 Żelów		
Numer identyfikacyjny REGON		Status: roboczy
000192749	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	

inne informacje

Poz.1 - Wyliczono na podstawie wydatków z § 4010, 4040, 4110, 4120, 4170, 4710, 4750, 4790, 4800, 4850 w tym uwzględniono nagrody KEN dla nauczycieli, wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne, umowy zlecenie oraz pochodne od wynagrodzeń, tj. ZUS i pdof. Poz.2 - Wyliczono na podstawie wydatków z § 4010, 4790 - nagrody jubileuszowe dla nauczycieli. Poz.3 - Brak wynagrodzeń - odprawy emerytalne i rentowe Poz.4 - Wyliczono na podstawie wydatków z § 4440 - świadczenia urlopowe dla nauczycieli Poz.5 - Wyliczono na podstawie wydatków z § 3020, 4280, 4440, 4700, w tym uwzględniona została - pomoc zdrowotna dla nauczycieli i emerytów - zakup odzieży roboczej dla pracowników obsługi i odzieży ochronnej dla nauczycieli zawodu - zakup odzieży sportowej dla nauczycieli wychowania fizycznego - wypłacono ekwiwalent za pranie odzieży roboczej - dofinansowanie do zakupu okularów - zapłacono za badania lekarskie nauczycieli oraz pracowników administracji i obsługi - wypłacono dofinansowanie do wczasów pod gruszą dla nauczycieli, administracji, pracowników obsługi, emerytów - opłacono szkolenia dla kadry pedagogicznej i pracowników
--

	2026-03-25	
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jana Kilińskiego w Żelowie ul. Kilińskiego 5 97-425 Żelów						
Numer identyfikacyjny REGON						
000192749		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.			Status: roboczy	
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jana Kilińskiego w Zelowie ul. Kilińskiego 5 97-425 Zelów					
Numer identyfikacyjny REGON					
000192749		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.		Status: roboczy	
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	2026-03-25 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 Ponadpodstawowych im. Jana Kilińskiego w Zelowie ul. Kilińskiego 5 97-425 Zelów			
Numer identyfikacyjny REGON			
000192749		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	Status: roboczy
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

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jana Kilińskiego w Zelowie ul. Kilińskiego 5 97-425 Żelów			
Numer identyfikacyjny REGON			
000192749		sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	Status: roboczy
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	2026-03-25 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jana Kilińskiego w Żelowie ul. Kilińskiego 5 97-425 Żelów		
Numer identyfikacyjny REGON		Status: roboczy
000192749	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	

inne informacje

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jana Kilińskiego w Żelowie ul. Kilińskiego 5 97-425 Żelów		
Numer identyfikacyjny REGON		Status: roboczy
000192749	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	

inne informacje

Główny księgowy

2026-03-25

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki