

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
Chelmsko Śląskie, 58-420 Lubawka  
ul. Kolonia nr 14  
tel./fax 75 74 22 116  
REGON 020345539 NIP 6141566600

URZĄD MIASTA LUBAWKA  
WYDZIAŁ ORGANIZACYJNY  
Burmistrz Miasta Lubawka

## BILANS

jednostki budżetowej,  
samorządowego zakładu budżetowego,

30-03-2022

Numer identyfikacyjny REGON 020345539

sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

Liczba..... Ilość zał.....  
Podpis..... wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>4 021 400,32</b>	<b>3 991 626,84</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>3 695 049,02</b>	<b>3 595 393,67</b>
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	8 134 399,60	8 601 123,96
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 021 400,32	3 991 626,84	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 439 350,58	-5 005 730,29
1. Środki trwałe	4 021 400,32	3 991 626,84	1.1. Zysk netto (+)		846,07
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-4 439 350,58	-5 006 576,36
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 872 447,50	3 758 280,18	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	91 414,00	141 825,09	<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5. Inne środki trwałe	57 538,82	91 521,57	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>372 531,81</b>	<b>455 422,44</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			II. Zobowiązania krótkoterminowe	372 531,81	455 422,44
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 777,15	5 936,82
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	29 460,00	39 955,00
1. Akeje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych	138 510,58	191 777,43
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	152 203,20	156 981,85
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	1 134,27	4 281,39
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie ...)		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>46 180,51</b>	<b>59 189,27</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów		
I. Zapasy	1 733,90	2 699,32	8. Fundusze specjalne	44 446,61	56 489,95
1. Materiały	1 733,90	2 699,32	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	44 446,61	56 489,95
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze Świadczeń Socjalnych		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	42 087,65	55 631,75			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych					
4. Pozostałe należności	42 087,65	55 631,75			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 358,96	858,20			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 358,96	858,20			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>4 067 580,83</b>	<b>4 050 816,11</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>4 067 580,83</b>	<b>4 050 816,11</b>

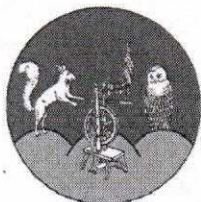
GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Marzena Filip

(główny księgowy)

2022.03.28  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
ZESPÓŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO  
w Chelmsku Śląskim  
mgr Waldemar Szwałec

(kierownik jednostki)



**Zespół Szkolno - Przedszkolny w Chelmsku Śląskim**  
ul. Kolonia 14, Chelmsko Śląskie  
58-420 Lubawka  
tel./fax (075) 74 22 116  
e-mail : [zsp.chelmsko@wp.pl](mailto:zsp.chelmsko@wp.pl)  
[sp.chelmsko.eu](http://sp.chelmsko.eu)

---

Chelmsko Śląskie, dnia 28 marca 2022 r.

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
Chelmsko Śląskie, 58-420 Lubawka  
ul. Kolonia nr 14  
tel./fax 75 74 22 116  
REGON 020345539 NIP 6141566600

**Burmistrz Miasta  
Lubawka**

Dotyczy: załącznik do bilansu za 2021 r.

Należności ogółem – **55.631,75 zł**, w tym:

- należności od pracowników szkoły tytułem zaciągniętych pożyczek mieszkaniowych – 55.631,75 zł

Zobowiązania krótkoterminowe ogółem – **455.422,44 zł**, w tym:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 5.936,82 zł;
- zobowiązania wobec budżetów (podatek) – 39.955,00 zł;
- zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych – 191.777,43 zł;
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2021 r.) – 156.981,85 zł;
- zobowiązania pozostałe – potrącenia komornicze od DWR za rok 2021 – 4.281,39 zł;
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 56.489,95 zł.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
mgr Marzena Filip

**DYREKTOR**  
ZESPÓŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO  
w Chelmsku Śląskim  
  
mgr Waldemar Szwałec

ZSP Chełmsko Śląskie  
ZESPÓŁ SZKOLI NO-PRZEDSZKOLNY  
Chełmsko Śląskie, 58-420 Lubawka  
ul. Kolonia nr 14  
tel./fax 75 74 22 116  
REGON 020345539 NIP 6141566600

**BILANS**  
jednostki budżetowej,  
samorządowego zakładu budżetowego,  
WYŁĄCZENIA WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ

Urząd Miasta Lubawka  
WYDZIAŁ ORGANIZACYJNY  
WPLYNEŁO  
30-03-2022  
Wysłać bez pisma przewodniego  
Lp. .... Kosz. zał. ....  
Podpis: *CV*

Numer identyfikacyjny REGON 020345539

sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>0,00</b>	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			<b>B. Fundusze płacówek</b>		
1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5. Inne środki trwałe			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>19,13</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	19,13
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		19,13
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych		
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie ...)		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów		
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne		
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze Świadczeń Socjalnych		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>0,00</b>	<b>19,13</b>

Nota prowizja

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Marzena Filip*  
mgr Marzena Filip  
.....  
(główny księgowy)

2022.03.28  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
ZESPÓŁU SZKOLI NO-PRZEDSZKOLNEGO  
w Chełmsku Śląskim  
*Waldemar Szwalec*  
mgr Waldemar Szwalec  
.....  
(kierownik jednostki)

ZSP Chelmsko Śląskie  
 ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
 Chelmsko Śląskie, 58-420 Lubawka  
 ul. Kolonia nr 14  
 020345539 75 74 22 116  
 REGON 020345539 NIP 6141566600  
 Numer identyfikacyjny REGON

Rachunek zysków i strat jednostki  
 (wariant porównawczy)

Adresat

Burmistrz Miasta Lubawka

URZĄD MIASTA LUBAWKA  
 WYDZIAŁ ORGANIZACYJNY  
 WPIĘTY

30-03-2022

Sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

wysłać bez pisma przewodniego

L.dz. .... Ilość zał. ....

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>6 550,00</b>	<b>13 421,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	6 550,00	13 421,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 517 957,58</b>	<b>5 127 684,81</b>
I. Amortyzacja	81 844,19	177 864,37
II. Zużycie materiałów i energii	354 405,20	450 485,11
III. Usługi obce	116 911,01	98 830,21
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3 040 859,51	3 394 660,96
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	904 697,74	990 001,98
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19 239,93	15 842,18
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-4 511 407,58</b>	<b>-5 114 263,81</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>72 057,00</b>	<b>108 533,52</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	72 057,00	108 533,52
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-4 439 350,58</b>	<b>-5 005 730,29</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-4 439 350,58</b>	<b>-5 005 730,29</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-4 439 350,58</b>	<b>-5 005 730,29</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marzena Filip

(główny księgowy)

2022.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 ZESPÓŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO  
 w Chelmsku Śląskim

mgr Waldemar Szwałec

(kierownik jednostki)

ZSP Chełmsko Śląskie  
ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
Chełmsko Śląskie, 58-420 Lubawka  
ul. Kolonia nr 14  
020345539 75 74 22 116  
REGON 020345539 NIP 6141566600

Rachunek zysków i strat jednostki  
(wariant porównawczy)

Adresat

Burmistrz Miasta Lubawka



WYŁĄCZENIA WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ

Sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

wysłać bez pisma przewodniego

L.dz. .... Il. śc. zał. ....

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		
III. Usługi obce		
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 770,50</b>	<b>1 765,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	2 770,50	1 765,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marzena Filip

(główny księgowy)

2022.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
ZESPÓŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO  
w Chełmsku Śląskim

mgr Waldemar Szwałec

(kierownik jednostki)

**URZĄD MIASTA LUBAWKA**  
**BIURO PRACY ORGANIZACYJNY**  
**WPLYNEŁO**  
**30-03-2022**  
 L.dz. .... Hość zał. ....  
 Burmistrz Miasta Lubawka

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
 Chełmsko Śląskie, 58-420 Lubawka  
 ul. Kolonia nr 14  
 tel./fax 75 74 22 116  
 REGON 020345539 NIP 6141566600

Nazwa i adres  
 jednostki sprawozdawczej  
**ZSP Chełmsko Śląskie**  
 Nr identyfikacyjny REGON  
 020345539

**Zestawienie zmian w funduszu jednostki**

sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 r.

Adresat  
 wysłać bez pisma przewodniego

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>7 861 451,99</b>	<b>8 134 399,60</b>
<b>1.</b>	<b>Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>4 531 178,32</b>	<b>5 005 988,66</b>
1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	4 433 989,72	4 857 897,77
1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4	Środki na inwestycje	45 868,99	86 492,72
1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	37 216,46	61 598,17
1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10	Inne zwiększenia	14 103,15	
<b>2.</b>	<b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>4 258 230,71</b>	<b>4 539 264,30</b>
2.1	Strata za rok ubiegły	4 205 811,72	4 439 350,58
2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	6 550,00	13 421,00
2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4	Dotacje i środki na inwestycje	45 868,99	86 492,72
2.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
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 przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9	Inne zmniejszenia		
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>8 134 399,60</b>	<b>8 601 123,96</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-4 439 350,58</b>	<b>-5 005 730,29</b>
1.	zysk netto (+)		846,07
2.	strata netto (-)	-4 439 350,58	-5 006 576,36
3.	nadwyżka środków obrotowych		
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (poz.II+,-III)</b>	<b>3 695 049,02</b>	<b>3 595 393,67</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 (główny księgowy)  
 mgr Marzena Filip

2022.03.28  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**ZESPÓŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO**  
 w Chełmsku Śląskim  
 mgr Waldemar Szwałec  
 (kierownik jednostki)



INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkolno-Przedszkolny
1.2	siedzibę jednostki wieś Chełmsko Śląskie
1.3	adres jednostki ul. Kolonia 14 Chełmsko Śląskie, 58-420 Lubawka
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021 – 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 3.500.00 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 3.500,00 zł – amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzację wartości niematerialnych i prawnych nalicza się na podstawie aktualnego planu amortyzacji. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są jednorazowo na koniec roku. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od 3.500.00 zł, a także będące pomocami dydaktycznymi albo nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO. Nie rozlicza się kosztów w czasie ze względu na ich nieistotną wartość.
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczególony zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Dane przedstawiono w tabeli 1, tabeli 2 oraz tabeli 3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Dane przedstawiono w tabeli 4
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Dane przedstawiono w tabeli 5

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Dane przedstawiono w tabeli 6
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Dane przedstawiono w tabeli 7
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane przedstawiono w tabeli 8
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Dane przedstawiono w tabeli 9
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane przedstawiono w tabeli 10
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Dane przedstawiono w tabeli 11
1.10.	kwotę 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
	Dane przedstawiono w tabeli 12
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane przedstawiono w tabeli 13
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane przedstawiono w tabeli 14
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Dane przedstawiono w tabeli 15
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane przedstawiono w tabeli 16
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane przedstawiono w tabeli 16
1.16.	inne informacje
	Dane przedstawiono w tabeli 16



2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane przedstawiono w tabeli 17
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Dane przedstawiono w tabeli 17
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane przedstawiono w tabeli 17
2.4.	informację 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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr. Marzena Filip*  
(główny księgowy)

2022.03.28  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
ZESPÓŁU SZCZEGÓLNO PRZEMYSŁOWEGO  
w Chelmie

*mgr Waldemar Szwałec*  
(kierownik jednostki)





ZESPÓŁ SZKOLI NO-PRZEDSZKOLNY  
Chelmisko Śląskie, 58-420 Lubawka  
ul. Kolonia nr 14  
tel./fax 75 74 22 116  
REGON 020345539 NIP 6141566600

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

ZSP Chelmisko Śląskie

Tabela 3. Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za okres od 1.01.2021 do 31.12.2021

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia					Umorzenie - stan na koniec okresu			
			amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	inne	razem zwiększenia	sprzedaż	likwidacja	nieodpłatne przekazanie	przemieszczenie wewnętrzne	inne		razem zmniejszenia		
1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych														
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	12 569,85			1 650,61	1 650,61									14 220,46
3	<b>razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>12 569,85</b>													<b>14 220,46</b>
4	Gruntły - 0														
5	Gruntły stanowiące własność Jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom														
6	Budynki, lokale - 1	1 012 446,89	116 356,65			116 356,65									1 128 803,54
7	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - 2	167 312,48	17 330,67			17 330,67									184 643,15
8	<b>razem grupa 1 i 2 (bilans poz.A.II.1.2.)</b>	<b>1 179 759,37</b>	<b>133 687,32</b>			<b>133 687,32</b>									<b>1 313 446,69</b>
9	Kotły i maszyny energetyczne - 3														
10	Maszyny i urządzenia - 4	253 685,92	24 425,34			24 425,34									278 111,26
11	Maszyny, urządzenia techniczne - 5,6	72 015,74	7 045,25			7 045,25									79 060,99
12	<b>razem grupa 3,4,5,6 (bilans poz.A.II.1.3.)</b>	<b>325 701,66</b>	<b>31 470,59</b>			<b>31 470,59</b>									<b>357 172,25</b>
13	Środki transportu - 7														
14	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - 8	31 063,97	12 706,46			12 706,46									43 770,43
15	Pozostałe środki trwałe o niskiej wartości														
16	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>1 536 525,00</b>	<b>177 864,37</b>			<b>177 864,37</b>									<b>1 714 389,37</b>
17	Pozostałe środki trwałe o niskiej wartości	441 012,14	50 419,14			50 419,14									491 431,28
18	Zbiory biblioteczne	164 161,43	28 054,54			28 054,54								63 975,75	128 240,22

## Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
Chelmsko Śląskie, 58-420 Lubawka  
ul. Kolonia nr 14  
tel./fax 75 74 22 116  
REGON 020345539 NIP 6141566600

ZSP Chelmsko Śląskie

Tabela 4. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31.12.2021

L.p.	Grupa środków trwałych (wg KŚT)	wartość bilansowa (stan na koniec okresu)	aktualna wartość rynkowa
	0,00	0,00	0,00

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
 Chełmsko Śląskie, 58-420 Lubawka  
 ul. Kolonia nr 14  
 tel./fax 75 74 22 116  
 REGON 020345539 NIP 6141556600

**Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ**

ZSP Chełmsko Śląskie

**Tabela 5. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych za okres od 1.01.2021 do 31.12.2021**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan odpisów na koniec okresu
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Długoterminowa aktywa niefinansowe, w tym:				
1.1.	Wartości niematerialne i prawne				
1.2.	Środki trwałe				
1.3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
1.4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
2.	Długoterminowa aktywa finansowe, w tym:				
2.1.	Akcje i udziały				
2.2.	Inne papiery wartościowe				
2.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
	<b>RAZEM (1 + 2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ZESPÓŁ SZKOLI NO-PRZEDSZKOLNY  
 Chelmsko Śląskie, 58-420 Lubawka  
 ul. Kolonia nr 14  
 tel./fax 75 74 22 116  
 REGON 020345539 NIP 6141555600

**Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ**

ZSP Chelmsko Śląskie

**Tabela 6. Wartość gruntów użytkowanych wieczycie za okres od 1.01.2021 do 31.12.2021**

L.p.	Lokalizacja	Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Razem:	x	x	x	x
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00			0,00
		Wartość (zł)	0,00			0,00

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
Chelmsko Śląskie, 58-420 Lubawka  
ul. Kolonia nr 14  
tel./fax 75 74 22 116  
REGON 020945539 NIP 6141566600

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

ZSP Chelmsko Śląskie

Tabela 7. Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane za okres od 1.01.2021 do 31.12.2021

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zmniejszenia	Zwiększenia	Wartość końcowa - stan na koniec okresu
1	Grunty - 0				
2	Budynki, lokale - 1				
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - 2				
4	Kotły i maszyny energetyczne - 3				
5	Maszyny i urządzenia - 4				
6	Maszyny, urządzenia techniczne - 5,6				
7	Środki transportu - 7				
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - 8				
9	Pozostałe środki trwałe o niskiej wartości				
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
 Chelmsko Śląskie, 58-420 Lubawka  
 ul. Kolonia nr 14  
 tel./fax 75 74 22 116  
 REGON 020345539 NIP 6141566600

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

ZSP Chelmsko Śląskie

Tabela 8. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych za okres od 1.01.2021 do 31.12.2021

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju pap. wart. oraz kontrahentów	Ilość	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zmniejszenia	Zwiększenia	Wartość końcowa - stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	(4-5+6)
1	Akcje					
1.1.						
1.2.						
2	Udziały					
2.1.						
2.2.						
3	Dłużne papiery wartościowe					
3.1.						
3.2.						
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
 Chelmsko Śląskie, 58-420 Lubawka  
 ul. Kolonia nr 14  
 tel./fax 75 74 22 116  
 REGON 020345539 NIP 6141566600

**Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ**

ZSP Chelmsko Śląskie

**Tabela 9. Odpisy aktualizujące należności za rok zakończony 31.12. 2021 r.**

Lp.	Grupa należności (wg pozycji bilansowych)/ wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan odpisów na koniec okresu
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	(3+4-5-6)
1	Należności z tytułu dostaw i usług					
2.	Należności od budżetów					
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4.	Pozostałe należności (wymienić tytułami)					
4.1.	Podatek od nieruchomości osoby fizyczne					
4.2.	Podatek rolny osoby fizyczne					
4.3.	Podatek leśny osoby fizyczne					
4.4.	Podatek od śr. transportu osoby fiz.					
4.5.	Podatek od nieruchomości osoby prawne					
4.6.	Podatek rolny osoby prawne					
4.7.	Podatek leśny osoby prawne					
4.8.	Podatek od śr. transportu os. prawne					
4.9.	Opiata z tyt. gosp. odpadami komunaln.					
4.10.	...					
4.11.	...					
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
 Chelmsko Śląskie, 58-420 Lubawka  
 ul. Kolonia nr 14  
 tel./fax 75 74 22 116  
 REGON 020345539 NIP 6141566600

**Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ**

ZSP Chelmsko Śląskie

**Tabela 10. Rezerwy**

Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan rezerw na 31.12.2020	Zmiana stanu rezerw			Stan rezerw na 31.12.2021
			utworzenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	(3+4-5-6)
1	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe					
2.	...					
3.	...					
4.						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

ZSP Chelmsko Śląskie

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
Chelmsko Śląskie, 58-420 Lubawka  
ul. Kolonia nr 14  
tel./fax 75 74 22 116  
REGON 020345539 NIP 6141566600

Tabela 11. Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty				razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat		
1	2	4	5	6	(4+5+6)	
1	Kredyty i pożyczki					
2.	Emisja obligacji					
3.	Inne zobowiązania finansowe					
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe					
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	

## Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
Chelmsko Śląskie, 58-420 Lubawka  
ul. Kolonia nr 14  
tel./fax 75 74 22 116  
REGON 020345539 NIP 6141566600

ZSP Chelmsko Śląskie

Tabela 12. Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na dzień 31.12.2021
1	Zobowiązania z tytułu umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według ustawy o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
2.	Zobowiązania z tytułu umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według ustawy o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	
	Razem	0,00

ZESPÓŁ SZKOLI NO-PRZEDSZKOLNY  
Chelmsko Śląskie, 58-420 Lubawka  
ul. Kolonia nr 14  
tel./fax 75 74 22 116  
REGON 020345539 NIP 6141566600

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

ZSP Chelmsko Śląskie

Tabela 13. Wykaz zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku według stanu na dzień 31.12.2021

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	rodzaj zabezpieczenia
1	2	4	5	6
1				
2.				
3.				
4.				
	Razem	0,00	0,00	0,00

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
 Chelmsko Śląskie, 58-420 Lubawka  
 ul. Kolonia nr 14  
 tel./fax 75 74 22 116  
 REGON 020345539 NIP 6141566600

**Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ**

ZSP Chelmsko Śląskie

**Tabela 14. Wykaz zobowiązań warunkowych według stanu na dzień 31.12.2021**

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	udzielone gwarancje i poręczenia				
2.	kaucje i wadia				
3.	indos weksli				
4.	inne				
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
 Chelmsko Śląskie, 58-420 Lubawka  
 ul. Kolonia nr 14  
 tel./fax 75 74 22 116  
 REGON 020345539 NIP 614156600

## Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

ZSP Chelmsko Śląskie

Tabela 15. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.:	0,00	0,00
1.1.	opłacone z góry czynsze		
1.2.	prenumeraty		
1.3.	polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
1.4.	inne (wymienić jakie)		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.:	0,00	0,00
2.1.	ujemna wartość firmy		
2.2.	wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
2.3.	wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		
2.4.	inne (wymienić jakie)		



ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
 Chelmsko Śląskie, 58-420 Lubawka  
 ul. Kolonia nr 14  
 tel./fax 75 74 22 116  
 REGON 020345539 NIP 6141566600

**Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ**

ZSP Chelmsko Śląskie

**Tabela 16. Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki**

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
2.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze, w tym:	110 713,65	
2.1.	odprawy emerytalne	64 684,23	
2.2.	nagrody jubileuszowe	46 029,42	
2.3.	inne (wyszczególnić jakie, wpisując każdy rodzaj w oddzielnym wierszu)		
3.	Inne informacje		

ZESPÓŁ SZKOLI NO-PRZEDSZKOLNY  
 Chełmsko Śląskie, 58-420 Lubawka  
 ul. Kolonia nr 14  
 tel./fax 75 74 22 116  
 REGON 020345539 NIP 6141566600

**Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ**

ZSP Chełmsko Śląskie

**Tabela 17. Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki**

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	w roku poprzedzającym rok obrotowy	w roku obrotowym
1	2	3	4
1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	0,00
2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym, w tym:	0,00	0,00
2.1.	odsetki		
2.2.	różnice kursowe		
3.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, w tym:	1 083,50	6 100,00
3.1.	odszkodowania	683,50	
3.2.	darowizny	400,00	6 100,00
3.3.	... (inne, wymienić każdy tytuł oddzielnie)		
4.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
4.1.	... np.. losowe - pożar -wartość strat		
4.2.	... (inne, wymienić każdy tytuł oddzielnie)		