

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W CHEŁMSKU ŚLĄSKIM ul. Kolonia 14 58-420 Chełmsko Śląskie	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Lubawka
		Wysłać bez pisma przewodniego 5AB6ACA77ADB96DB 
Numer identyfikacyjny REGON 020345539	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 807 067,68	3 638 420,09	A Fundusz	3 397 578,37	3 163 440,20
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 541 407,07	9 013 559,53
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 807 067,68	3 638 420,09	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 143 828,70	-5 850 119,33
A.II.1 Środki trwałe	3 807 067,68	3 638 420,09	A.II.1 Zysk netto (+)	2 802,01	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 146 630,71	-5 850 119,33
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 627 714,46	3 507 968,74	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	100 854,65	64 811,36	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	78 498,57	65 639,99	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	474 724,78	545 757,27
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	474 724,78	545 757,27
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 295,86	15 274,69
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	38 901,00	45 670,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	200 355,98	233 963,66
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	164 396,54	179 745,20

Marzena Joanna Filip
(główny księgowy)

2024-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Waldemar Szwałec
(kierownik jednostki)

BeSTia

5AB6ACA77ADB96DB

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 410,71	5 259,40
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	65 235,47	70 777,38	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	5 870,78	4 933,06	D.II.8 Fundusze specjalne	59 364,69	65 844,32
B.I.1 Materiały	5 870,78	4 933,06	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	59 364,69	65 844,32
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	57 890,82	63 736,09			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	57 890,82	63 736,09			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 473,87	2 108,23			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 473,87	2 108,23			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Marzena Joanna Filip
(główny księgowy)

2024-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

Waldemar Szwałec
(kierownik jednostki)

BeSTia

5AB6ACA77ADB96DB

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 872 303,15	3 709 197,47	Suma pasywów	3 872 303,15	3 709 197,47

Marzena Joanna Filip
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

5AB6ACA77ADB96DB

Waldemar Szwałec
(kierownik jednostki)

Marzena Joanna Filip
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

5AB6ACA77ADB96DB

Waldemar Szwałec

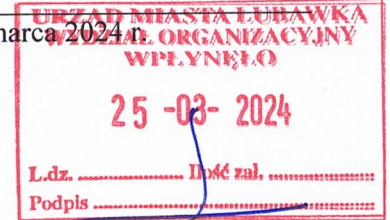
(kierownik jednostki)



Zespół Szkolno - Przedszkolny w Chełmsku Śląskim
ul. Kolonia 14, Chełmsko Śląskie
58-420 Lubawka
tel./fax (075) 74 22 116
e-mail : zsp.chelmsko@wp.pl
sp.chelmsko.eu

Chełmsko Śląskie, dnia 25 marca 2024 r.

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
Chełmsko 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 2023 r.

Należności ogółem – **63.736,09 zł**, w tym:


- należności od pracowników szkoły tytułem zaciągniętych pożyczek mieszkaniowych – 63.736,09 zł

Zobowiązania krótkoterminowe ogółem – **545.757,27 zł**, w tym:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 15.274,69 zł;
- zobowiązania wobec budżetów (podatek) – 45.670,00 zł;
- zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych – 233.963,66 zł;
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2023 r.) – 179.745,20 zł;
- zobowiązania pozostałe – potrącenia komornicze i PPK od DWR za rok 2023 – 5.259,40 zł;
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 65.844,32 zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marzena Filip

DYREKTOR
ZESPÓŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO

mgr Waldemar Szwałec

ZESPÓŁ SZKOLNO PRACOWNICZY
CHELMSKO-SŁĄSKIE
KOLONIA
Chelmsko 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

Numer identyfikacyjny REGON 020345539

sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Burmistrz Miasta Lubawka
URZĄD MIASTA LUBAWKA
ORGANIZACYJNY
WPLYNEŁO

25-03-2024

Liczba
Ilość zał.
wysłać bez pisma przewodniego
Podpis

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	0,00	0,00
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. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	29,17	42,48
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			II. Zobowiązania krótkoterminowe	29,17	42,48
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	29,17	42,48
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. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	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					
SUMA AKTYWÓW	0,00	0,00	SUMA PASYWÓW	29,17	42,48

Nota
pro wizja

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marzena Filip


(główny księgowy)

2024.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPÓŁU SZKOLNO PRACOWNICZY
CHELMSKO-SŁĄSKIE
KOLONIA
mgr Waldemar Szwałec

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W CHEŁMSKU ŚLĄSKIM ul. Kolonia 14 58-420 Chełmsko Śląskie	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Lubawka	
Numer identyfikacyjny REGON 020345539	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego E7F7D8BCCA492D0E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	62 688,72	16 125,40	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	62 688,72	16 125,40	
B. Koszty działalności operacyjnej	5 396 674,77	6 184 271,16	
B.I. Amortyzacja	197 204,83	192 811,09	
B.II. Zużycie materiałów i energii	534 207,18	668 210,46	
B.III. Usługi obce	106 344,23	208 982,95	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	3 534 368,37	3 911 026,07	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 007 691,41	1 169 158,26	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16 858,75	34 082,33	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-5 333 986,05	-6 168 145,76	
D. Pozostałe przychody operacyjne	190 157,35	318 026,43	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	190 157,35	318 026,43	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Marzena Joanna Filip
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Szwałec
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 143 828,70	-5 850 119,33
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 143 828,70	-5 850 119,33
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 143 828,70	-5 850 119,33

Marzena Joanna Filip
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Szwałec
kierownik jednostki

Marzena Joanna Filip
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Szwałec
kierownik jednostki

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

Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)

Adresat

URZĄD MIASTA LUBAWKA
WYDZIAŁ ORGANIZACYJNY
WPEŁNIŁO

Burmistrz Miasta Lubawka

2.5 - 03 - 2024

020345539

WYŁĄCZENIA WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ

Numer identyfikacyjny REGON

Sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

wysłać bez pisma przewodniego

L.dz. Ilość zał.

Podpis

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
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. Koszty działalności operacyjnej	0,00	0,00
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		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 544,50	1 167,50
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	4 544,50	1 167,50
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	0,00
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	0,00	0,00
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marzena Filip


(główny księgowy)

2024.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPÓŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO
Chojnisko Śląskie
mgr Waldemar Szwałec

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W CHEŁMSKU ŚLĄSKIM ul. Kolonia 14 58-420 Chełmsko Śląskie	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Lubawka	
Numer identyfikacyjny REGON 020345539		Wysłać bez pisma przewodniego 322648C846B23917 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 601 123,96	8 541 407,07	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 015 348,19	5 659 502,57	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	846,07	2 802,01	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 996 056,45	5 632 106,56	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	5 800,00	24 594,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	12 645,67	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 075 065,08	5 187 350,11	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	5 006 576,36	5 146 630,71	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	62 688,72	16 125,40	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 800,00	24 594,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 541 407,07	9 013 559,53	

Marzena Joanna Filip
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Szwałec
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 143 828,70	-5 850 119,33
III.1.	zysk netto (+)	2 802,01	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 146 630,71	-5 850 119,33
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 397 578,37	3 163 440,20

Marzena Joanna Filip
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Szwałec
kierownik jednostki

Marzena Joanna Filip
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Szwalec
kierownik jednostki

25-03-2024

L.dz. Ilość zał.
Podpis

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
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 01.01.2023 – 31.12.2023
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 trwale 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
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane przedstawiono w tabeli 13
1.12.	łącną 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.	łącną 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

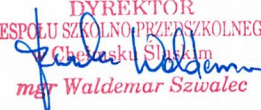
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane przedstawiono w tabeli 17
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Dane przedstawiono w tabeli 17
2.3.	kwotę i 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marzena Filip

 (główny księgowy)

2024.03.25
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO
 w Chęcińsku Śląskim

mgr Waldemar Szwałec

 (kierownik jednostki)

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

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

ZSP Chelmско Śląskie

Tabela 1. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych (WNIP) za okres od 1.01.2023 do 31.12.2023

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu		
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia			
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	14 220,46	14 611,62										
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	14 220,46	14 611,62										
	Razem	14 220,46	14 611,62							10 334,50			18 497,58
										10 334,50			18 497,58

GŁÓWNY KATEGOWY
[Podpis]
mgr Marzena Filip

DYREKTOR
ZESPÓŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO
[Podpis]
w Chelmנסku Śląskim
mgr Waldemar Szwałec

Tabela 2. Zmiana stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych za okres od 1.01.2023 do 31.12.2023

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia						Zmniejszenia					Wartość końcowa - stan na koniec okresu				
			nabycie	aktualizacja	nieodpłatne przejęcie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	sprzedaż	likwidacja	nieodpłatne przekazanie	przemieszczenie wewnętrzne	inne		razem zmniejszenia			
1	Grunty - 0																	
2	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom																	
3	Budynki, lokale - 1	4 654 265,97					15 000,00											4 669 265,97
4	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - 2	421 460,90			0,00													421 460,90
5	razem grupa 1 i 2 (bilans poz.A.II.1.2.)	5 075 726,87	0,00		0,00		15 000,00											5 090 726,87
6	Kotły i maszyny energetyczne - 3																	
7	Maszyny i urządzenia - 4	361 161,13										0,00						361 161,13
8	Maszyny, urządzenia techniczne - 5,6	137 836,21	0,00									0,00						137 836,21
9	razem grupa 3,4,5,6 (bilans poz.A.II.1.3.)	498 997,34	0,00		0,00							0,00						498 997,34
10	Środki transportu - 7																	
11	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - 8	143 937,67	9 163,50		0,00							9 163,50						153 101,17
12	Pozostałe środki trwałe o niskiej wartości																	
13	Razem środki trwałe	5 718 661,88	9 163,50		0,00							24 163,50						5 742 825,38
14	Pozostałe środki trwałe o niskiej wartości (013)	549 512,13	15 876,93									15 876,93						565 389,06
15	Zbiory biblioteczne (014)	140 509,55	21 502,26									21 502,26						162 011,81

Tabela 3. Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za okres od 1.01.2023 do 31.12.2023

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia			Zmniejszenia					Umorzenie - stan na koniec okresu												
			amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	inne	razem zwiększenia	sprowadz	likwidacja	nieodpłatne przekazanie	przemienne wewnątrzne		inne	razem zmniejszenia										
1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych																						
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	14 220,46			14 611,62				14 611,62			10 334,50											18 497,58
3	razem wartości niematerialne i prawne	14 220,46			14 611,62				14 611,62			10 334,50											18 497,58
4	Grunty - 0																						
5	Grunty stanowiące własność, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom																						
6	Budynki, lokale - 1	1 245 160,19	116 356,65		116 356,65				116 356,65														1 361 516,84
7	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej -2	202 852,22	18 389,07		18 389,07				18 389,07														221 241,29
8	razem grupa 1 i 2 (bilans poz.A.II.1.2.)	1 448 012,41	134 745,72		134 745,72				134 745,72														1 582 758,13
9	Kotły i maszyny energetyczne - 3																						
10	Maszyny i urządzenia - 4	308 974,92	28 063,21		28 063,21				28 063,21														337 038,13
11	Maszyny, urządzenia techniczne - 5,6	89 167,77	7 980,08		7 980,08				7 980,08														97 147,85
12	razem grupa 3,4,5,6 (bilans poz.A.II.1.3.)	398 142,69	36 043,29		36 043,29				36 043,29														434 185,98
13	Środki transportu - 7																						
14	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - 8	65 439,10	22 022,08		22 022,08				22 022,08														87 461,18
15	Pozostałe środki trwałe o niskiej wartości																						
16	Razem środki trwałe	1 911 594,20	192 811,09		192 811,09				192 811,09														2 104 405,29
17	Pozostałe środki trwałe o niskiej wartości	549 512,13	15 876,93		15 876,93				15 876,93														565 389,06
18	Zbiory biblioteczne	140 509,55	21 502,26		21 502,26				21 502,26														162 011,81

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 4. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31.12.2023

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marzena Filip

DYREKTOR
ZESPÓŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO
mgr Waldemar Szwałec

ZESPÓŁ SZKOLNO-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 5. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych za okres od 1.01.2023 do 31.12.2023

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				
	RAZEM (1 + 2)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Marzena Filip

DYREKTOR
 ZESPÓŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO

 mgr Waldemar Szwałec

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 6. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto za okres od 1.01.2023 do 31.12.2023

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Marzena Filip

DYREKTOR
 ZESPÓŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO

 mgr Waldemar Szwałec

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

ZSP Chelmsko Śląskie

Tabela 7. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane za okres od 1.01.2023 do 31.12.2023

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				
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marzena Filip

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO
Chelmsko Śląskie

mgr Waldemar Szwałec

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
 Chełmsko Śląskie, 58-420 Lubawka
 ul. Kolonia nr 14
 tel./fax 75 74 22 116
 REGON 020345539 NIP 614.1566600

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

ZSP Chełmsko Śląskie

Tabela 8. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych za okres od 1.01.2023 do 31.12.2023

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Marzena Filip

DYREKTOR
 ZESPÓŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO

 mgr Waldemar Szwałec

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. 2023 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.	Opłata z tyt. gosp. odpadami komunaln.					
4.10.	...					
4.11.	...					
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marzena Filip

DYREKTOR
ZESTOBU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO
Chelmsko Śląskie
mgr Waldemar Szwałec

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

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

ZSP Chetmsko Śląskie

Tabela 10. Rezerwy

Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan rezerw na 31.12.2022	Zmiana stanu rezerw			Stan rezerw na 31.12.2023
			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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Marzena Filip

DYREKTOR
 ZESPOŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO

 mgr Waldemar Szwałec

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 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	

DYREKTOR
 ZESPÓŁU SZKOLI NO-PRZEDSZKOLNEGO
Waldemar Szwałec
 mgr Waldemar Szwałec

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Filip Marzena
 mgr Marzena Filip

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

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

ZSP Chetmsko Śląskie

Tabela 12. Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na dzień 31.12.2023
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marzena Filip

DIREKTOR
ZESPÓŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO

mgr Waldemar Sawalec

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 13. Wykaz zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku według stanu na dzień 31.12.2023

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

GŁÓWNY KASOWY

mgr Marzena Filip

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO

mgr Waldemar Szwałec

ZESPÓŁ SZKOLNO-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 14. Wykaz zobowiązań warunkowych według stanu na dzień 31.12.2023

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				
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KASJEROWY

mgr Marzena Filip

DYREKTOR
ZESPÓŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO
w Chelmiskach Śląskich

mgr Waldemar Szwałec

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 15. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego	
		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.	optacone 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)		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Marzena Filip

DYREKTOR
 ZESPOŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO

 mgr Waldemar Szwałec

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:	90 369,19	
2.1.	odprawy emerytalne	57 061,53	
2.2.	nagrody jubileuszowe	33 307,66	
2.3.	inne (wyszczególnić jakie, wpisując każdy rodzaj w oddzielnym wierszu)		
3.	Inne informacje		

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marzena Filip

DYREKTOR
ZESTWU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO

mgr Waldemar Szwałec

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

Załącznik do INFORMACJI DODATKOWEJ

ZSP Chetmsko 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 wartości 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:	9 160,00	96 906,99
3.1.	odszkodowania		80 006,99
3.2.	darowizny	9 160,00	16 900,00
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)		

GLÓWNY KSIĘGOWY
Flora
mgr Marzena Filip

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO
Paula Polomska
mgr Waldemar Szwałec