

Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ W CHROSTKOWIE			B I L A N S jednostki budżetowej			Adresat		
Nr identyfikacyjny REGON 341305652			sporządzony na dzień 31.12.2021r.					
A K T Y W A			Stan na		P A S Y W A		Stan na	
			początek	koniec			początek	koniec
			roku				roku	
A.	AKTYWA TRWAŁE		3 231 180,16	3 553 466,18	A.	FUNDUSZ	3 070 910,60	3 379 818,04
I.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I.	Fundusz jednostki	5 726 294,56	6 283 497,88
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		3 231 180,16	3 553 466,18	II.	Wynik finansowy netto (+, -)	-2 655 383,96	-2 903 679,84
1.	Środki trwałe		3 231 180,16	3 553 466,18	1.1.	Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1.	Grunty		0,00	0,00	1.2.	Strata netto (-)	-2 655 383,96	-2 903 679,84
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00		Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		3 204 193,17	3 533 561,18	III.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny		23 706,99	18 905,00	IV.	Fundusze placówek	0,00	0,00
1.3.	Środki transportu		1 080,00	0,00	B.	Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4.	Inne środki trwałe		2 200,00	1 000,00	C.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	168 492,66	174 542,15
1.5.					D.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	II.	Zobowiązania krótkoterminowe	168 492,66	174 542,15
III.	Należności długoterminowe		0,00	0,00	1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1.	Akcje i udziały		0,00	0,00	3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 062,83	28 092,87
2.	Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	141 218,23	145 945,41
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5.	Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00		Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE		8 223,10	894,01	6.	budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I.	Zapasy		8 011,50	390,14	7.	Fundusze specjalne	211,60	503,87
1.	Materiały		8 011,50	390,14	8.	Fundusze specjalne	211,60	503,87
2.	Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	8.1.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	211,60	503,87
3.	Produkty gotowe		0,00	0,00	8.2.	Inne fundusze	0,00	0,00
4.	Towary		0,00	0,00	III.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe		0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Należności z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00				
2.	Należności od budżetów		0,00	0,00				
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00				
4.	Pozostałe należności		0,00	0,00				
5.	budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00				
III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		211,60	503,87				
1.	Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00				
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych		211,60	503,87				
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		0,00	0,00				
4.	Inne środki pieniężne		0,00	0,00				
5.	Akcje i udziały		0,00	0,00				
6.	Inne papiery wartościowe		0,00	0,00				
7.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00				
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00				
SUMA AKTYWÓW (A + B)			3 239 403,26	3 554 360,19	SUMA PASYWÓW (A+B+C+D)		3 239 403,26	3 554 360,19

GŁÓWNY KSIĘGOWY-SZKÓŁ

Zofia Kielkowska

Główny księgowy

10.03.2022
rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr inż. Mariusz Lorenc

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ W CHROSTKOWIE		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2021 r.	Adresat Urząd Gminy w Chrostkowie	URZĄD GMINY CHROSTKOWO Wpł. dnia 2022-03-10 Nr 1792 P. Skarbnik Załatwiający P. Kiełkowska
Nr identyfikacyjny REGON 341305652				
			Stan na koniec roku bieżącego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		49 590,84	91 374,26
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		49 590,84	91 374,26
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 838 958,08	3 134 133,46
I.	Amortyzacja		133 983,28	139 079,36
II.	Zużycie materiałów i energii		202 477,15	349 519,64
III.	Usługi obce		44 972,27	37 719,26
IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia		1 868 717,77	1 973 501,95
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		585 104,59	630 344,65
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		3 703,02	3 968,60
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-2 655 383,96	-3 042 759,20
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Dotacje		0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		-133 983,28	139 079,36
	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
I.			0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-2 655 383,96	-2 903 679,84
G.	Przychody finansowe		0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II.	Odsetki		0,00	0,00
III.	Inne		0,00	0,00
H.	Koszty finansowe		0,00	0,00

		Stan na koniec roku bieżącego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 655 383,96	-2 903 679,84
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)	-2 655 383,96	-2 903 679,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY SZKÓŁ

Zofia Kielkowska

Główny księgowy

10.03.2022

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Kierownik jednostki

mgr inż. Mariusz Lorenc

GŁÓWNY KSIĘGOWY SZKÓŁ
Zofia Kielbaszka
.....
Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr inż. Marek Lorenc
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

Lp	Wyszczególnienie	Treść	kwota
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:		x
1.			x
1.1.	nazwę jednostki	Zespół Szkół w Chrostkowie	x
1.2.	siedzibę jednostki	Chrostkovo 80	x
1.3.	adres jednostki	87-602 Chrostkovo	x
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki	edukacja	x
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2021-31.12.2021	x
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	jednostkowe	x
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):		x
4.1.	Aktywa		
a)	wycena środków trwałych	wg cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	3 553 466,18
b)	wycena pozostałych środków trwałych	pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania	
c)	wyceny zakupu materiałów	wg cen nabycia	
d)	umorzenia (stosowane stawki amortyzacyjne)	amortyzacja środków trwałych powyżej 10.000 zł dokonywana jest metodą liniową, poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisy dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do używania środka trwałego.	
e)	Wycena należności do bilansu (odpisy aktualizujące wartość należności)	nie dotyczy	
f)	środki pieniężne (wycena środków pieniężnych w walucie obcej)	nie dotyczy	
g)	rozliczenia międzyokresowe kosztów (czy są stosowane jeśli tak to do jakiej kategorii kosztów)	nie dotyczy	
4.2.	Pasywa		
a)	rezerwy na zobowiązania (w jakich przypadkach)	nie dotyczy	
b)	inne fundusze (rodzaje funduszy)	nie dotyczy	
c)	rozliczenia międzyokresowe przychodów (jakie są stosowane, jeśli tak to w jakich przypadkach)	nie dotyczy	
5.	inne informacje	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych- Zapasy wykazuje się w aktywach bilansu w sposób następujący: materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu. Jednostka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową materiałów. Zakupione materiały przekazane są bezpośrednio do zużycia i księgowane są w koszty działalności. Na koniec roku kalendarzowego na podstawie spisu z natury ustalona jest ilość i wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, który ujmie się na koncie 320 Materiały, zmniejszając koszty działalności(konto 401)	
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	Załącznik nr 1 Majątek trwały - wg pozycji bilansowych	x
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	x	x
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych		

URZĄD GMINY
CHROSTKOWOWpł.
dnia 2022 -03- 101792
Zobowiązujący P. Skośnik
P.2 K. Kowalska

Lp	Wyszczególnienie	Treść	kwota
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie		
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	nie dotyczy	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	x	x
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)	nie dotyczy	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	nie dotyczy	
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	nie dotyczy	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	nie dotyczy	
b)	powyżej 3 do 5 lat	nie dotyczy	
c)	powyżej 5 lat	nie dotyczy	
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	nie dotyczy	
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	x	x
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	nie dotyczy	
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	nie dotyczy	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	x	x
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	nie dotyczy	
1.16.	inne informacje	nie dotyczy	
2.		nie dotyczy	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	x	x
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	nie dotyczy	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy	
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	x	x
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 SZKÓŁ

Zofia Kielbaso

Główny księgowy

2022.03.10

rok, miesiąc, dzień

WOJ

mgr inż. Marcin Lorenc

Kierownik jednostki

2022-03-10
 1792
 PKO-bank
 PKO-bank

Grupa kasyfikacji	Nazwa	WARTOŚĆ INWENTARZOWA			UMORZENIA					Wartość netto na 31.12.2021 r. w bilansie	12
		Bilans otwarcia na 01.01.2021 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia na 31.12.2021 r.	Stawka umorzona	Bilans otwarcia na 01.01.2021 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia na 31.12.2021 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	I. Rzeczowy majątek trwały:	5 016 852,71	461 365,38	0,00	5 478 218,09		1 785 672,55	139 079,36	0,00	1 924 751,91	3 553 466,18
	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Budynki i budowle	4 729 177,71	461 365,38		5 190 543,09		1 524 984,54	131 997,37		1 656 981,91	3 533 561,18
	Urządzenia techniczne i maszyny	116 664,23			116 664,23		92 957,24	4 801,99		97 759,23	18 905,00
	Środki transportu	12 000,00			12 000,00		10 920,00	1 080,00		12 000,00	0,00
	Inne środki trwałe	159 010,77			159 010,77		156 810,77	1 200,00		158 010,77	1 000,00
	Inwestycje rozpoczęte	0,00			0,00					0,00	0,00
	Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00			0,00					0,00	0,00
	II. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Finansowy majątek trwały:	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Akcje i udziały				0,00					0,00	0,00
	Papiery wartościowe długoterminowe				0,00					0,00	0,00
	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00					0,00	0,00
	IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM:	5 016 852,71	461 365,38	0,00	5 478 218,09		1 785 672,55	139 079,36	0,00	1 924 751,91	3 553 466,18

Pozostałe środki trwałe - umorzone w 100 % w dniu zakupu

konto 013	pozostałe środki trwałe	775 884,71	84 553,65	0,00	860 438,36		775 884,71	84 553,65	0,00	860 438,36	0,00
konto 014	zbiory biblioteczne	140 725,22	26 540,52	19 215,52	148 050,22		140 725,22	26 540,52	19 215,52	148 050,22	0,00
konto 020	wartości niematerialne i prawne	7 083,76	0,00	0,00	7 083,76		7 083,76	0,00	0,00	7 083,76	0,00

10.03.2022
 rok, miesiąc, dzień

WÓJT
 Kierownik jednostki
 mgr inż. Mariusz Lorenc

Zofia Kiełkowska
 Główny Księgowy