

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD MIEJSKI w HALINOWIE
05-074 Halinów ul. Spółdzielcza 1

* 25.04.2023 *

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkolno-Przedszkolny w Cisiu
1.2	siedzibę jednostki Cisie, ul. Mostowa 61
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. środki trwałe, wartości niematerialne i prawne umarżane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku (koniec roku). 2. Amortyzuje się metodą liniową
5.	inne informacje na dzień bilansowy nie wystąpiły
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 na dzień bilansowy nie wystąpiły
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dysponujemy informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu na dzień bilansowy nie wystąpiły
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Szkoła nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz papierów wartościowych
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) na dzień bilansowy nie wystąpiły
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat na dzień bilansowy nie wystąpiły

b)	powyżej 3 do 5 lat
	na dzień bilansowy nie wystąpiły
c)	powyżej 5 lat
	na dzień bilansowy nie wystąpiły
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
	nie dotyczy
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
	na dzień bilansowy nie wystąpiły
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2 889 440,03
1.16.	inne informacje
	W rachunku zysków i strat w poz. K pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) zaprezentowana została kwota rozliczenia nadwyżki dochodów z wydzielonego rachunku dochodów w kwocie 27,60
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	na dzień bilansowy nie wystąpiły
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
	na dzień bilansowy nie wystąpiły
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	na dzień bilansowy nie wystąpiły

Główny Księgowy

Dorota Tkaczyk

Główny księgowy

24.04.2023

Dyrektor Centrum Usług Wspólnych
w Halinowie

Dominika Marión-Jaroszewska

Kierownik jednostki

* 25.04.2023 *

TABELA NR 1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych,

Nazwa grupy rodzajowej składników aktywów	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększ wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Stan na koniec roku (2+6-10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Razem środki trwałe	2 465 276,92	118 290,00	0,00	0,00	118 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 583 566,92
2.1 Grunty (gr.0)	7 455,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 455,20
2.1.1 Grunty stanowiące własność	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	2 428 373,87	118 290,00	0,00	0,00	118 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 546 663,87
2.3 Urządzenia techniczne i maszyn (gr.3-6)	29 447,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 447,85
2.4 Środki transportu (gr.7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Inne środki trwałe (gr.8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (1+2)	2 465 276,92	118 290,00	0,00	0,00	118 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 583 566,92

Tabela nr 2 Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej składników aktywów	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększe w ciągu roku budżetowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Razem środki trwałe	786 696,42	0,00	63 610,13	0,00	63 610,13	0,00	850 306,55
2.1 Grunty (gr.0)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1 Grunty stanowiące własność	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Innym podmiotom							
2.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.1-2)	764 756,74	0,00	61 397,22	0,00	61 397,22	0,00	826 153,96
2.3 Urządzenia techniczne i maszyn (gr.3-6)	21 939,68	0,00	2 212,91	0,00	2 212,91	0,00	24 152,59
2.4 Środki transportu (gr.7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Inne środki trwałe (gr.8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (1+2)	786 696,42	0,00	63 610,13	0,00	63 610,13	0,00	850 306,55

1.1. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury,

Tabela nr 3 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli jednostka dysponuje taką informacją)

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
		Brak takich informacji
Razem		

1.2. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów

Tabela nr 4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5

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

Tabela nr 5 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
	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

1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Tabela nr 6 Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Nr działki, nazwa	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		powierzchnia (m ²):	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość (zł.):	0,00	0,00	0,00	0,00
		powierzchnia (m ²):	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość (zł.):	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Tabela nr 7 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych w tym leasingu

Lp.	Grupa wg KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			zwiększenia	zmniejszenia	
		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

1.5. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz

Tabela nr 8 Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany w trakcie roku budżetowego				Stan na koniec roku obrotowego	
				zwiększenia		zmniejszenia			
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość (3+5-7)	wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Udziały								
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dłużne papiery wartościowe								
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.6. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku

Tabela nr 9 Stan odpisów aktualizujących wartość należności.

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	zmniejszenia	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.7. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego,

Tabela nr 10 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia

- powyżej 1 roku do 3 lat
- powyżej 3 do 5 lat
- powyżej 5 lat

Tabela nr 11 Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	wyszczególnienie (zobowiązania wg pozycji bilansu)	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		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

1.9. 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

Tabela nr 12 Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

1.10. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru

Tabela nr 13 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

1.11. Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę

Tabela nr 14 Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenie	zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
2. kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00
3. weksle	0,00	0,00	0,00	0,00
4. inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę

Tabela nr 15 Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – poz. B.IV) w tym:	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E) w tym:	0,00	0,00

Główny Księgowy

Dorota Tkaczyk

Dyrektor Centrum Usług Wspólnych
w Halinowie

Dominika Martoń-Jaroszewska

Tabela nr 16 Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
2. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	2 889 440,03	
2.1 Wynagrodzenia brutto wraz z pochodnymi (§ 4010 + § 4017+ § 4019+ § 4010+ § 4017 + § 4019 + § 4040+§ 4047 + § 4049 +§ 4110+§ 4117+§ 4119+§ 4120+§ 4127+ § 4129+§ 4710+§ 4717+§ 4719+§4750+§4757+§4759§4800§4790+§4850)	2 627 936,00	
2.1.1 Nagrody jubileuszowe	11 945,36	
2.1.2 Odprawy emerytalne i rentowe	29 091,36	
2.1.3 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	147 873,81	
2.2 Odpis na ZFŚŚ	116 705,00	
2.3 Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (§ 3020)	122 651,52	
2.4 Zakup usług zdrowotnych (§ 4280)	4 114,00	
2.5 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej (§ 4700) oraz dofinansowanie studiów (§ 4300)	18 033,51	
3. Inne informacje	0,00	
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
6.1 przychody	0,00	
6.2 koszty	0,00	
7. Kwotę należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00	
8. inne informacje	0,00	
9. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	0,00	

Główny Księgowy

Ilona Tkaczyk

Dyrektor Centrum Usług Wspólnych
w Halinowie

Dominika Marton-Jaroszevska