

INFORMACJA DODATKOWA

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

* 21. 04. 2023 *

podpis.....Nr. 2085

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	Finansowo-Budżetowego	
1.1	nazwę jednostki	dnia 21.04.2023
	Zespół Szkolno-Przedszkolny Brzeziny	podpis
1.2	siedzibę jednostki	
	Brzeziny, ul. Aleksandra Świętochowskiego 1	
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 (na 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, udziałów oraz dłużnych 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2 785 886,40
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
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 Kaczyk

Główny księgowy

24.04.2023

Dyrektor Centrum Usług Wspólnych
w Halinowie

Dominika Marcin-Jaroszewska

Kierownik jednostki

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)	Zmniejszeni 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	2 135 208,84	60 686,27	0,00	0,00	60 686,27	0,00	0,00	0,00	0,00	2 195 895,11
2.1 Grunty (gr.0)	49 547,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 547,00
2.1.1 Grunty stanowiące własność samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2)	1 867 056,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 867 056,24
2.3 Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6)	218 605,60	60 686,27	0,00	0,00	60 686,27	0,00	0,00	0,00	0,00	279 291,87
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)	2 135 208,84	60 686,27	0,00	0,00	60 686,27	0,00	0,00	0,00	0,00	2 195 895,11

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	779 800,14	0,00	59 366,76	32 188,08	91 554,84	31 791,52	839 563,46
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 samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2)	747 844,04	0,00	53 806,85	31 791,52	85 598,37	0,00	833 442,41
2.3 Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6)	31 956,10	0,00	5 559,91	396,56	5 956,47	31 791,52	6 121,05
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)	779 800,14	0,00	59 366,76	32 188,08	91 554,84	31 791,52	839 563,46

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		

Tabela nr 4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.

Tabela nr 5 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych.

1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Tabela nr 6 Grunty w wieczystym użytkowaniu

1.4. wartość niemortyzowanych 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

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

Tabela nr 8 Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

[illegible]

1.6. 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).

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, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

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 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

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
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 lub leasingu zwrotnego

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 i formy tych zabezpieczeń

Tabela nr 13 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Na aktywach trwałych	Na aktywach obrotowych
--	--------------------	----------------------	----------------------	------------------------

wyszczególnienie	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 gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

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 wadła	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 czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

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 Kaczyk

Dyrektor Centrum Usług Wspólnych
w Halinowie
Dominika Martoń-Jaroszewska

**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Halinowie**

ul. Spółdzielcza 1, 05-074 Halinów
NIP 8222390856 REGON 520751407

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

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

* 25. 04. 2023 *

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	2 785 886,40	
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+§4790+§4800+§4850)	2 551 430,63	
2.1.1 Nagrody jubileuszowe	10 497,71	
2.1.2 Odprawy emerytalne i rentowe	3 097,60	
2.1.3 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	144 979,53	
2.2 Odpis na ZFŚŚ	112 320,00	
2.3 Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (§ 3020)	111 195,06	
2.4 Zakup usług zdrowotnych (§ 4280)	2 530,00	
2.5 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej (§ 4700) oraz dofinansowanie studiów (§ 4300)	8 410,71	
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	

Wpłynęło do Referatu
Finansowo-Budżetowego
dnia 25.04.2023
podpis *[Podpis]*

Główny Księgowy

[Podpis]
Dariusz Tkaczyk

Dyrektor Centrum Usług Wspólnych
w Halinowie

[Podpis]
Dominika Martoń-Jaroszewska