

Burmistrz Halinowa
ul. Spółdzielcza 1
05-074 Halinów

Zespół Szkolno-Przedszkolny w Halinowie
ul. Okuniewska 115
05-074 Halinów

INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W HALINOWIE
1.2	siedzibę jednostki
	HALINÓW
1.3	adres jednostki
	UL. OKUNIEWSKA 115, 05-074 HALINÓW
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	DZIAŁALNOŚĆ EDUKACYJNA PKD 8560Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	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 otychczasowej 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 wieczysto
	nie dotyczy
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
	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 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
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	nie dotyczy	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
		12 240 768,43
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.		137,08
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	

2022-03-29

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Główny Księgowy

Dorota Kaczyk

Dyrektor Centrum Usług Wspólnych
w Halinowie

Dominika Marton-Jaroszewska

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

Nazwa grupy rodzajowej składników aktywów	Wartość początkowa		Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Stan na koniec roku (2+6-10)
	2	3	nabycie	4	5	6	7	8	9	10			
											aktualizacja		
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	0,00	0,00	0,00
2. Razem środki trwałe	✓ 16 979 227,07	0,00	0,00	0,00	68 927,32	68 927,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 048 154,39
2.1 Grupy (gr.0)	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
2.1.1 Grupy stanowiące własność samorządu terytorialnego przekazane w	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
2.2 Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.1-2)	✓ 16 327 105,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 327 105,65
2.3 Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6)	✓ 597 505,81	0,00	0,00	0,00	68 927,32	68 927,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	666 433,13
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	0,00	0,00	0,00
2.5 Inne środki trwałe (gr.8)	✓ 54 615,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 615,61
Razem (1+2)	16 979 227,07	0,00	0,00	0,00	68 927,32	68 927,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 048 154,39

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	Zwiększenie w ciągu roku budżetowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)			
		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	✓ 4 424 015,07	0,00	410 601,21	66 555,50	477 156,71	0,00	4 901 171,78			
2.1 Grupy (gr.0)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.1 Grupy 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 Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.1-2)	✓ 3 788 858,65	0,00	408 177,65	0,00	408 177,65	0,00	4 197 036,30			
2.3 Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6)	✓ 597 505,81	0,00	0,00	66 555,50	66 555,50	0,00	664 061,31			
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)	✓ 37 650,61	0,00	2 423,56	0,00	2 423,56	0,00	40 074,17			
Razem (1+2)	4 424 015,07	0,00	410 601,21	66 555,50	477 156,71	0,00	4 901 171,78			

URZĄD MIEJSKI w HALINOWIE
05-074 Halinów, ul. Spółdzielcza 1
* 30.03.2022 *
Mr. Włod

P.K. Kowalewski
Wykonano do Referatu
Finansowo Budżetowej
dnia 01.03.2022
podpis

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

Grupa środków trwałych (wg KST)	Wartość rynkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	0,00	3
<i>brak informacji</i>		
<i>Razem:</i>	0,00	0,00

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	0,00	3	4	5
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Razem:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	3	4	5
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Razem:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

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	zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	
		powierzchnia (m ²):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość (zł):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		powierzchnia (m ²):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość (zł):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Grupa wg KST	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
		0,00	0,00	0,00	0,00	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

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	
		Ilość	wartość	zwiększenia		zmniejszenia		Ilość (3+5-7)	wartość (4+6-8)
				Ilość	wartość	Ilość	wartość		
1		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
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
	razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	
1		3	4	5	6
		0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 10 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w okresie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wyzerowania	
1		3	4	5	6
1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00
	razem	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Tabela nr 12 Zobowiązania z tytułu leasingu

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

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

Tabela nr 14 Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	1	2	3	4	5
		Stan na początek roku obrotowego	zwiększenie	zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
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

CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH
w Halinowie
ul. Spółdzielcza 1, 05-074 Halinów
NIP 8222390856, REGON 520751407

Tabela nr 15 Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wykazanie (typy)	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 Marton-Jaroszewska

dnia.....0..1...01...2022
podpis.....

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	12 240 768,43	
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) w tym:	11 220 504,32	
2.1.1 Nagrody jubileuszowe	191 921,38	
2.1.2 Odprawy emerytalne i rentowe	43 960,02	
2.1.3 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	601 047,18	✓
2.2 Odpis na ZFŚS	467 077,00	✓
2.3 Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (§ 3020)	485 567,83	✓
2.4 Zakup usług zdrowotnych (§ 4280)	6 993,50	✓
2.5 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej (§ 4700) oraz dofinansowanie studiów (§ 4300)	60 625,78	
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	

URZĄD MIEJSKI w HALINOWIE
05-074 Halinów, ul. Spółdzielcza 1
* 30.03.2022 *
podpis.....
RFB

Dyrektor Centrum Usług Wspólnych
w Halinowie

Dyrektor
Dominika Maroń-Jaroszewska
Dominika...