

Informacji dodatkowa.

WZÓR INFORMACJI DODATKOWEJ

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1
1.2	siedzibę jednostki
	26-600 Radom, ul. Ofiar Firleja 14
1.3	adres jednostki
	26-600 Radom, ul. Ofiar Firleja 14
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka organizacyjna Gminy, której przedmiotem działalności są usługi edukacyjne i wychowawcze – prowadzenie szkoły i przedszkola .
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2021r. do 31.12.2020r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy – jest to jednostkowe sprawozdanie finansowe.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej oraz zasadami określonymi w zarządzeniu dyrektora jednostki Nr 1/K/2021 z dnia 04 stycznia 2021r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości - metod wyceny aktywów i pasywów. Środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa lub otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji: w cenie nabycia, w wartości rynkowej na dzień nabycia w przypadku darowizny, w wartości określonej w dokumencie nieodpłatnego przekazania. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umorzeniu według stawek amortyzacyjnych. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „ Amortyzacja”. W jednostce odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku na dzień 31 grudnia. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p>

2022-03-29

29

Majątek trwały-wartość brutto

Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnątrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja		Spzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	15 044 394,14	0,00	0,00	0,00	5 800,00	0,00	0,00	15 038 594,14
1.	Środki trwałe	15 044 394,14	0,00	0,00	0,00	5 800,00	0,00	0,00	15 038 594,14
1.1.	Grunty	102 470,00							102 470,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 354 269,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 354 269,19
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	138 129,05	0,00	0,00	0,00	5 800,00	0,00	0,00	132 329,05
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	449 525,90							449 525,90
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sobczak
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

Apoll
 DYREKTOR

Elżbieta Sobczak

mgr Iwona Dabek

Lp.	Składniki majątku trwałego	Stan na początek roku	Umoruszenie za rok	Amortyzacja (umoruszenie)				Wartość netto majątku trwałego		
				Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 792 240,42	408 407,76	0,00	0,00	5 800,00	5 194 848,18	0,00	10 252 153,72	9 843 745,96
1.	Środki trwałe	4 792 240,42	408 407,76	0,00	0,00	5 800,00	5 194 848,18	0,00	10 252 153,72	9 843 745,96
1.1.	umoruszenie grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 470,00	102 470,00
1.1.1.	umoruszenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	umoruszenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 238 638,83	399 037,77	0,00	0,00	0,00	4 637 676,60	0,00	10 115 630,36	9 716 592,59
1.3.	umoruszenie urządzenia techniczne i maszyny	104 075,69	9 369,99	0,00	0,00	5 800,00	107 645,68	0,00	34 053,36	24 683,37
1.4.	umoruszenie środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	umoruszenie inne środki trwałe	449 525,90	0,00	0,00	0,00	0,00	449 525,90	0,00	0,00	0,00

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
1 905 563,47	262 264,62	84 540,81	2 083 287,28

Pozostałe środki trwałe - umoruszenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
1 905 563,47	262 264,62	84 540,81	2 083 287,28

Sobczak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Sobczak

Abbel
DYREKTOR

mgr Iwona Dąbek



Tabela 1.2 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego		Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość prezentowana w bilansie
			Zwiększenia	Zmniejszenia		
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	WNIP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	Gruntły oddane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Akcie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Udziały, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.	przekazanym składnikom					
2.3.	Inne					
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sobczak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elzbieta Sobczak

Appel
DYREKTOR

mgr Iwona Dąbek

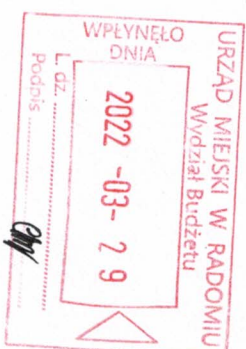


Tabela 1.3 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumiarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumiarzanych	Tytuł używania	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	
SUMA			0,00	0,00	0,00	

Środki trwałe, których wartości nie ustalono używane na podstawie następujących umów:

- 1.
- 2.

Sobczak
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Sobczak

Apbell
DYREKTOR
mgr Iwona Dąbek

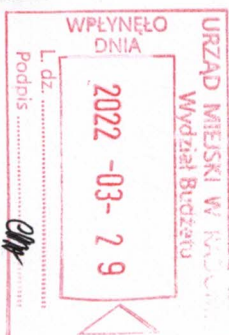


Tabela 1.4. Papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz inne papiery wartościowe

Papiery wartościowe	Stan na początek roku		Zmiany w ciągu roku				Stan na koniec roku	
	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
Akcje, w tym:	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1. Spółka X	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2. Spółka Y	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Udziały, w tym:	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1. Spółka X	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2. Spółka Y	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Sobczak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Sobczak

DYREKTOR

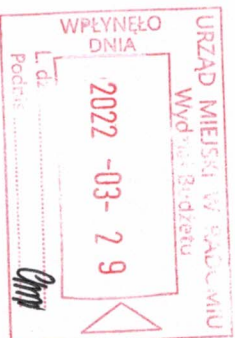
Apbela
mgr Iwona Dąbek



Tabela 1.5 Odpisy aktualizujące 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)

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	7 254,84	0,00	0,00	7 254,84
1.1.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	7 254,84	0,00	0,00	7 254,84
1.1.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	7 254,84	0,00	0,00	7 254,84
1.1.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.	należności krótkoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Należności długoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sobczak
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Elżbieta Sobczak



Appel
DYREKTOR
 mgr Iwona Dąbek

Tabela 1.6 Rezerw według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczynny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	na odszkodowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sobczak
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Eliżbieta Sobczak

Apella
DYREKTOR
mgr Iwona Dąbek

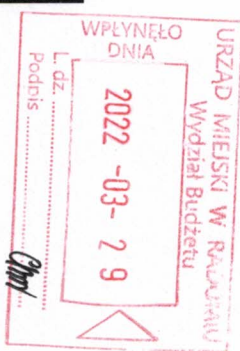


Tabela 1.7 Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.					
2.	Zobowiązania długoterminowe finansowe z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.					

Sobczak
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ełżbieta Sobczak

Appel
DYREKTOR
mgr Iwona Dąbek

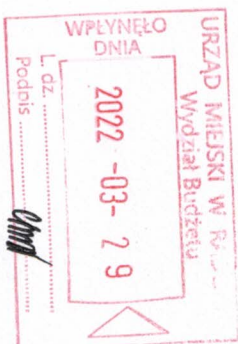


Tabela 1.8 Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Roszczenia sporne	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Opłaty warunkowe z wycinki drzew	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne:	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	...				

Sobczak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Sobczak

Abdel
DYREKTOR

mgr Iwona Dąbek

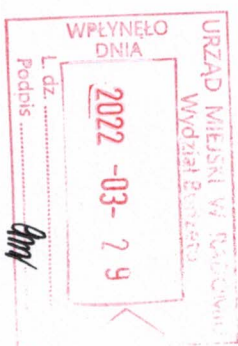


Tabela 1.9 Rozliczeń międzykresowe czynne z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzykresowych czynnych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
2.	Ubezpieczenia osobowe	0,00	0,00
3.	Prenumerata	0,00	0,00
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00
...			
SUMA		0,00	0,00

Sobczak
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Eżbieta Sobczak

Apbel
DYREKTOR
mgr Iwona Dąbek

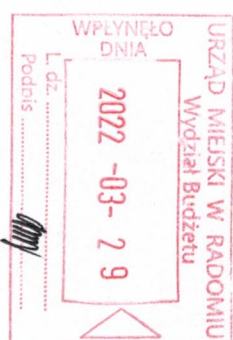


Tabela 1.10 Rozliczenia międzykresowe bierne i rozliczenia międzykresowe przychodów

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzykresowych biernych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
	SUMA ...	0,00	0,00
	Specyfikacja rozliczeń międzykresowych przychodów według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
	SUMA ...	0,00	0,00

Sobczak
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Sobczak

Appel
DYREKTOR
mgr Iwona Dąbek

URZĄD MIEJSKI W RADOMIU
Wydział Budżetu
WPLYNEŁO
DNIA 2022-03-29
L.dz.
Podpis: *MM*

Tabela 1.11. Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazanych w bilansie

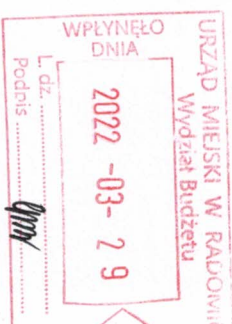
Lp.	Specyfikacja otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zabezpieczenia należytego wykonania umów, w tym:	0	0
1.1.	- gwarancje ubezpieczeniowe	0	0
1.2.	- gwarancje bankowe	0	0
2.	Złożone wadła w formie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej	0	0
3.	Poręczenia	0	0

Sobczak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Sobczak

Apbell
DYREKTOR

mgr Iwona Dąbek



**Tabela 1.12. Wypłacone środki pieniężne na świadczenia
pracownicze w roku 2021**

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1. Oddprawy emerytalne i rentowe	62 759,29
2. Nagrody jubileuszowe	76 550,69
3. Świadczenia urlopowe	5 506,72
4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	0,00
5. Inne (zas. zdrowotne naucz.)	9 600,00
SUMA	154 416,70

Sobczak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Sobczak

Appel
DYREKTOR

mgr Iwona Dąbek

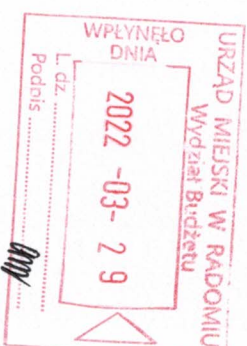


Tabela 1.13 Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe oraz zmiany wartości odpisów aktualizujących: zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sobczak
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Sobczak

Dąbek
DYREKTOR
mgr Iwona Dąbek

URZĄD MIEJSKI W RADOMIU
Wydział Budżetu
WPLYNEŁO
DNIA 2022-03-29
Podpis: *[Signature]*

Tabela 1.14. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
4.	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00

Sobczak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elzbieta Sobczak

Apbell
DYREKTOR

mgr Iwona Dąbelska

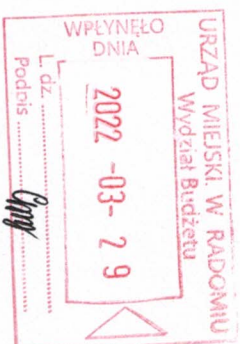


Tabela 2. Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty:
 powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych z tytułu:	0	0	0	0
1.1.					
	Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0	0	0	0
2.					

Sobczak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Sobczak

Apbeł
DYREKTOR

mgr Iwona Dąbek

