

INFORMACJA
DODATKOWA

| | |
|------------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Zespół Placówek Oświatowych w Szczawinie Kościelnym |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | w Szczawinie Kościelnym |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul Jana Pawła II 1, 09-550 Szczawin Kościelny |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | 8560Z – Działalność wspomagająca edukację |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01-01-2024r do 31-12-2024r |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | za 2024r |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | zgodnie z ustawą o rachunkowości |
| 5. | inne informacje |
| | |
| 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 |
| | Informacja wg Załącznika Nr 1 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | brak danych |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | brak danych |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczystie |
| | 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 |
| | nie dotyczy |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | brak danych |

| | |
|-------|--|
| 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) |
| | brak danych |
| 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 |
| | |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | |
| c) | powyżej 5 lat |
| | |
| 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 |
| | nie dotyczy |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | Wg Załącznika Nr 2 |
| 1.16. | inne informacje |
| | brak |
| 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 |

| | |
|------|---|
| | nie dotyczy |
| 2.4. | informacje 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 |
| | brak |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | brak |

**Małgorzata
Salamandra**

Elektronicznie podpisany
przez Małgorzata Salamandra
Data: 2025.03.28 08:43:56
+01'00'

(główny księgowy)

2025.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

**Barbara
Stępnik**

Elektronicznie podpisany
przez Barbara Stępnik
Data: 2025.03.28 08:50:21
+01'00'

(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych- Zespół Placówek Oświatowych

| Lp | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według tabelki w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia wartości początkowej | | | Zmniejszenia wartości początkowej | | | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10) | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11) | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (13 + 17 - 18) | Zmniejszenie umorzenia (14 + 15 + 16) | Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) | Wartość netto składników aktywów | | | | | | |
|-------|--|---|----------------------------------|----------------|---------------------|-----------------------------------|------|------|-------------------------------------|------|----------|---|---|---|---------------------------------------|---|----------------------------------|------------|------|------|------------|------------|------|
| | | | Przebieg /darowizny | Przebieg /inne | Przenieszenie /inne | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | | | | | | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 58 838,27 | 0,00 | 3 740,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 740,00 | 0,00 | 62 578,27 | 0,00 | 62 578,27 | 0,00 | 0,00 | 256 915,64 | 0,00 | 0,00 | 256 915,64 | 182 103,05 | 0,00 |
| II | Rzeczonye aktywa trwałe | 813 855,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 813 855,78 | 0,00 | 813 855,78 | 0,00 | 637 752,73 | 256 915,64 | 0,00 | 0,00 | 256 915,64 | 182 103,05 | 0,00 |
| I.1 | Grunt | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.2 | Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 46 269,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46 269,05 | 8 322,60 | 1 156,70 | 0,00 | 9 479,30 | 37 946,45 | 0,00 | 0,00 | 37 946,45 | 36 789,75 | 0,00 |
| I.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 653 918,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 653 918,43 | 521 180,28 | 55 804,31 | 0,00 | 576 984,59 | 132 738,15 | 0,00 | 0,00 | 132 738,15 | 76 931,84 | 0,00 |
| I.4 | Środki transportu | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.5 | Inne środki trwałe | 113 668,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 113 668,30 | 27 437,26 | 17 851,58 | 0,00 | 45 288,84 | 86 231,04 | 0,00 | 0,00 | 86 231,04 | 68 379,46 | 0,00 |
| 2 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Długoterminowe aktywa finansowe | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Akcje i udziały | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | | 878 694,05 | 0,00 | 3 740,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 740,00 | 0,00 | 882 434,05 | 615 779,81 | 8 552,29 | 0,00 | 891 332,10 | 256 915,64 | 0,00 | 0,00 | 256 915,64 | 182 103,05 | 0,00 |

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto (013)

| Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ |
|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| 718 276,49 | 131 921,74 | 71 556,57 | 778 641,66 |

Zbiory biblioteczne - wartość brutto (014)

| Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ |
|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| 159 899,35 | 39 838,20 | 25 989,88 | 173 747,67 |

Wartości niematerialne i prawne - wartość brutto (020)

| Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ |
|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| 58 838,27 | 3 740,00 | 0,00 | 62 578,27 |

Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych (072)

| Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ |
|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| 937 014,11 | 175 499,94 | 97 546,45 | 1 014 967,60 |

Małgorzata Salamandra
 a
 Elektronicznie podpisany przez Małgorzata Salamandra
 Data: 2025.03.28 08:42:56 +01'00'

Barbara Stępnia
 a
 Elektronicznie podpisany przez Barbara Stępnia
 Data: 2025.03.28 08:48:48 +01'00'

Zespół Placówek Oświatowych
im. gen. Józefa Hallera
ul. Jana Pawła II, 09-550 Szczawin Kościelny
woj. mazowiecki, tel. 24 235 13 48
REGON 146305019, NIP 971-07-22-902

Załącznik Nr 2

Tabela 1.15. Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2024

| Wyszczególnienie | Kwota wyplaconych świadczeń pracowniczych zł i gr |
|---|--|
| 1. Odprawy emerytalne i rentowe | 28 640,31 |
| 2. Nagrody jubileuszowe | 102 245,63 |
| 3. Świadczenia urlopowe | 155 354,92 |
| 4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę | 0,00 |
| 5. Inne (fundusz zdrowotny, odzież ochronna, badania profilaktyczne) | 10 693,00 |
| SUMA | 296 933,86 |

Małgorzata Salamandra
Elektronicznie podpisany przez
Małgorzata Salamandra
Data: 2025.03.28
08:41:29 +01'00'

Barbara Stępnik
Elektronicznie podpisany
przez Barbara Stępnik
Data: 2025.03.28
08:48:00 +01'00'