

# INFORMACJA DODATKOWA

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.
  - 1.1. Nazwa jednostki:  
ZESPÓŁ SZKÓŁ im. Marka Kotańskiego w Inowrocławiu
  - 1.2. Siedziba jednostki:  
ul. Solankowa 21, 88-100 Inowrocław
  - 1.3. Adres jednostki:  
ul. Solankowa 21, 88-100 Inowrocław
  - 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:  
SZKOLY PODSTAWOWE; SZKOLNICTWO PODSTAWOWE; ZASADNICZE SZKOLY ZAWODOWE; SZKOLNICTWO ZASADNICZE ZAWODOWE;  
SZKOLY SPECJALNE PRZYSPÓBIAJĄCE DO PRACY; SZKOLNICTWO ZAWODOWE POZOSTALE; DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA  
EDUKACJĘ; DZIAŁALNOŚĆ EDUKACYJNA ZESPOŁÓW SZKÓŁ W ZAKRESIE SZKOLNICTWA ZAWODOWEGO I TECHNICZNEGO

2. Okres objęty sprawozdaniem: od 2018.01.01 do 2018.12.31.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.  
Nie dotyczy

4. Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

*Ustalone metody wyceny aktywów i pasywów.*

Aktywa i pasywa wyceniane się nie rzadziej niż na dzień bilansowy z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny, ciągłości, kontynuacji oraz wiernego obrazu. Wyceny dokonuje się w następujący sposób:

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz 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

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty,

mgr Agnieszka Walszewska  
ds. księgowości

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Walszewska

DYREKTOR

dbaal

mgr Jolanta Nowak

b) składniki majątku o wartości początkowej od 100 złotych do 10 000 złotych zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.

c) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:

1) Książki i inne zbiory biblioteczne;

2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;

3) Meble i dywany;

d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 złotych jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki.

Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały, wartość niematerialną i prawną do użytkowania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z jego wartością początkową lub, w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór.

3. Odsetki od niezapłaconych w terminie należności nalicza się na koniec każdego kwartału danego roku.

Specjalista  
ds. księgowości

mgr Agnieszka Wisniewska

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Pawlikowska

DYREKTOR

cloud

mgr Jolanta Nowak

Stosowane stawki amortyzacji prezentują się następująco:

Metoda amortyzacji i umarzenia	Zastosowane stawki	Uwagi
<p>1. Metoda liniowa - środki trwałe.</p> <p>2. Metoda liniowa wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa przekraczająca kwotę 10.000 zł brutto.</p> <p>3. Umarzane jednorazowo przez spisanie w koszty:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>- odzież i unundurowanie,</li> <li>- meble i dywany,</li> <li>- inwentarz żywy.</li> </ul> <p>Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do użytkowania – poniżej kwoty 10.000 zł brutto.</p>	<p>1. Zgodnie z ustawą z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>2. 50%.</p> <p>3. 100%.</p>	<p>1. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p>

Specjalista  
ds. księgowości

mgr Agnieszka Wiśniewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Malikowska

DYREKTOR

Joanna

mgr Jolanta Nowak

5. Inne informacje.  
Nie dotyczy.

Specjalista  
ds. księgowości  
*mgr Agnieszka Hysniemska*

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Magdalena Puchlikowska*

DYREKTOR  
*mgr Jolanta Nowak*

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa w zł	Zwiększenia w zł					Zmniejszenia w zł			Wartość końcowa w zł	
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	inne	Razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne		Razem zmniejszenia
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	10 639,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 639,40
1.2.	Pozostałe 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
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>10 639,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 639,40</b>
2.1.	Grunty	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	Grunty stanowiące własność jednostki 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	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 643 974,73	2 512 160,88	0,00	0,00	0,00	0,00	2 512 160,88	0,00	0,00	37 287,57	4 118 848,04
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	152 535,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 535,96
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	1 037 396,22	38 367,53	0,00	0,00	0,00	6 250,24	44 617,77	0,00	1 664,85	0,00	1 080 349,14
2.	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>2 833 906,91</b>	<b>2 550 528,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 250,24</b>	<b>2 566 778,65</b>	<b>0,00</b>	<b>1 664,85</b>	<b>37 287,57</b>	<b>5 351 733,14</b>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	48 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 240,00	0,00
4.	Zaliczki na 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
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 882 146,91</b>	<b>2 550 528,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 250,24</b>	<b>2 566 778,65</b>	<b>0,00</b>	<b>1 664,85</b>	<b>85 527,57</b>	<b>5 351 733,14</b>

Spółka s.a.

ds. księgowości

mgr Alicja Wasińska

Magorzana Pawlikowska

mgr Jolanta Nowak

dyrektor

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu w zł	Zwiększenia w zł						Zmniejszenia w zł			Umorzenie - stan na koniec okresu w zł	
			Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia			
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.	Pozostałe 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	
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.	Grunty	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	Grunty stanowiące własność jednostki 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	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	686 683,82	55 945,88	0,00	0,00	0,00	55 945,88	0,00	0,00	0,00	18 643,60	18 643,60	723 986,10
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	152 535,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 535,96	
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.5.	Inne środki trwałe	1 037 396,22	44 617,77	0,00	0,00	0,00	44 617,77	0,00	1 664,85	1 664,85	0,00	1 664,85	1 080 349,14
2.	<b>Razem środki trwałe</b>	1 876 616,00	100 563,65	0,00	0,00	0,00	100 563,65	0,00	1 664,85	1 664,85	18 643,60	20 308,45	1 956 871,20
3.	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
4.	Zaliczki na 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
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	1 876 616,00	100 563,65	0,00	0,00	0,00	100 563,65	0,00	1 664,85	1 664,85	18 643,60	20 308,45	1 956 871,20

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Rodzaj środka trwałego	Aktualna wartość rynkowa	Uwagi
1.		0,00	
2.		0,00	
3.		0,00	
4.		0,00	
5.		0,00	
6.		0,00	
7.		0,00	
8.		0,00	
9.		0,00	
10.		0,00	
11.		0,00	
12.	w tym dobra kultury	0,00	
	<b>RAZEM</b>	0,00	

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	<b>Ogółem (1+2+3+4+5)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

Specjalista  
ds. księgowości  
mgr Agnieszka Winińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Pułkowska


DYREKTOR  
mgr Jolanta Nowak

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Lp.	Numer działki	Powierzchnia w m <sup>2</sup>	Stan na początek okresu w zł	Zwiększenia w zł	Zmniejszenia w zł	Stan na koniec okresu w zł
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

Specjalista  
ds. księgowości  
  
mgr Agnieszka Wisniewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Pucelikowska

DYREKTOR  
  
mgr Jolanta Nowak



1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.  
Nie dotyczy

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).

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
			wykorzystanie	rozwiązanie	rozwiązanie	razem	
1.		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
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Specjalista  
ds. księgowości

*mgr Agnieszka Wąsniowska*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Małgorzata Paulikowska*

DYREKTOR

*mgr Jolanta Nowack*

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg. celu utworzenia)	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		Stan na początek okresu	0,00	wykorzystanie	rozwiązanie	razem	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
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat oraz powyżej 5 lat.

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności powyżej 1 roku do 3 lat		Okres wymagalności powyżej 3 lat do 5 lat		Okres wymagalności powyżej 5 lat		RAZEM	
		Stan na początek okresu	0,00	Stan na początek okresu	0,00	Stan na początek okresu	0,00	Stan na początek okresu	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
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

mgr Agnieszka Wisniewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Kramowska

mgr Jolanta Nowak

RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

1.10. Kwota 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
3.		0,00		0,00
4.		0,00		0,00
5.		0,00		0,00
6.		0,00		0,00
7.		0,00		0,00
8.		0,00		0,00
9.		0,00		0,00
10.		0,00		0,00
11.		0,00		0,00
12.		0,00		0,00
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

Specialista  
ds. księgowości  
mgr Agnieszka Jasińska

GLÓWNY KSIĘGOWY  
A. Kulikowska

DYREKTOR  
Jolanta Nowak

1.12. Łączna kwota 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.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
3.		0,00		0,00
4.		0,00		0,00
5.		0,00		0,00
6.		0,00		0,00
7.		0,00		0,00
8.		0,00		0,00
9.		0,00		0,00
10.		0,00		0,00
11.		0,00		0,00
12.		0,00		0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

Specjalista  
ds. księgowości  
*mgr Agnieszka Wisniewska*

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Margareta Paulikowska*

DYREKTOR  
*Albana*  
*mgr Jolanta Nowak*

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	<b>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	<b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Specjalista  
ds. księgowości  
mgr Agnieszka Piśnińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Pawlikowska

DYREKTOR  
dbuaj  
mgr Jolanta Nowak

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	0,00	0,00

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Odprawy emerytalne - 45.386,55 zł; Nagrody jubileuszowe - 113.073,40 zł; Ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy - 1.418,46 zł. Razem 159.878,41 zł.

1.16. Inne informacje.

Nie dotyczy

Specjalista  
ds. księgowości

mgr Agnieszka Wisniewska

DYREKTOR

*Obaw*

mgr Jolanta Nowak

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.		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
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Specjalista  
ds. księgowości  
mgr Agnieszka Hizińska

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Pauritkowska

DYREKTOR  
mgr Jolanta Nowak

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku				Zmniejszenia			
		ogółem	w tym		ogółem	w tym			
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe		
1.	Dokumentacja projektowa sali gimnastycznej	46 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Nadzór archeologiczny	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>48 240,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Specjalista  
ds. księgowości  
*mgr Agnieszka Kubińska*

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Margareta Kubińska*

DYREKTOR  
*mgr Jolanta Nowak*



2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	<b>Razem przychody występujące incydentalnie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	<b>Razem koszty występujące incydentalnie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Specjalista  
ds. księgowości  
mgr Agnieszka Hosińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Trzaskowska

DYREKTOR  
dbwał  
mgr Jolanta Nowak

2.4. Informacja 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.  
Nie dotyczy.

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Małgorzata Pawlikowska*

(główny księgowy)

2019. 08. 12

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
*J. Nowak*

*mgr Jolanta Nowak*

(kierownik jednostki)

Specjalista  
ds. księgowości

*mgr Agnieszka Piśniewska*