

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:
8520Z SZKOŁY PODSTAWOWE; 8532B ZASADNICZE SZKOŁY ZAWODOWE; 8532C SZKOŁY SPECJALNE PRZYSPESZAJĄCE DO PRACY; 8560Z DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA EDUKACJĘ;
2. Okres objęty sprawozdaniem: od 2019.01.01 do 2019.12.31.
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne 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 wycenia 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 trwałe wycenia się według cen nabycia lub wytworzenia, lub wartości po aktualizacji wyceny, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) według zasad określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
 - 2) Składniki majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia;
 - 3) Inwestycje (środki trwałe w budowie) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem;
 - 5) Odpis aktualizujący należności w jednostce dokonywany jest dla wszystkich należności, dla których termin płatności został przekroczony o 12 miesięcy wraz z odsetkami naliczonymi od tych należności.
 - 6) Odsetki od niezapłaconych w terminie należności i zobowiązań nalicza się na koniec każdego kwartału danego roku.
 - 7) Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Pałotkowska

DYREKTOR
mgr Jolanta Nowak

ds. księgowości
mgr Agnieszka Wisniewska

Zasady dokonywania odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku.

Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się (amortyzuje) w kwocie równej cenie nabycia:

- a) książki i zbiory biblioteczne
- b) środki dydaktyczne
- c) odzież umundurowanie
- d) meble i dywany
- e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodów.

Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.

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.

Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej na przewidywane lata jego używania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach (metodą liniową).

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"> - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - inwentarz żywy. <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> |

Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się począwszy 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.

Specjalista
ds. księgowości

mgr Agnieszka Wisniewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY:

Małgorzata Pawlikowska

DYREKTOR

Jawal

mgr Jolanta Nowak

5. Inne informacje.
Nie dotyczy.

Specjalista
ds. księgowości
mgr Agnieszka Wsniowska

GLÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Rapolikowska

DYREKTOR
Jolanta Nowak
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 | 1 818,06 | 0,00 | 1 818,06 | 8 821,34 |
| 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 | 0,00 |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne | 10 639,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 818,06 | 0,00 | 1 818,06 | 8 821,34 |
| 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 | 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 | 0,00 |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 4 118 848,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 5 542,65 | 0,00 | 5 542,65 | 146 993,31 |
| 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 | 0,00 |
| 2.5. | Inne środki trwałe | 1 080 349,14 | 42 829,31 | 0,00 | 0,00 | 12 428,41 | 0,00 | 55 257,72 | 0,00 | 28 081,11 | 0,00 | 28 081,11 | 1 107 525,75 |
| 2. | Razem środki trwałe | 5 351 733,14 | 42 829,31 | 0,00 | 0,00 | 12 428,41 | 0,00 | 55 257,72 | 0,00 | 33 623,76 | 0,00 | 33 623,76 | 5 373 367,10 |
| 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. | Razem rzeczowe aktywa trwałe | 5 351 733,14 | 42 829,31 | 0,00 | 0,00 | 12 428,41 | 0,00 | 55 257,72 | 0,00 | 33 623,76 | 0,00 | 33 623,76 | 5 373 367,10 |

Specjalista
ds. księgowości

CELĘWNA I POLSKOWY

DYREKTOR

Obaw

mgr Aniela...

Małgorzata Podzikowska

mgr Jolanta Nowak

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 | 10 639,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 818,06 | 0,00 | 1 818,06 | 8 821,34 |
| 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. | Razem wartości niematerialne i prawne | 10 639,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 818,06 | 0,00 | 1 818,06 | 8 821,34 |
| 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 | 723 986,10 | 102 971,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 102 971,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 826 957,31 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 152 535,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 542,65 | 0,00 | 5 542,65 | 146 993,31 |
| 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 | 1 080 349,14 | 42 829,31 | 0,00 | 12 428,41 | 0,00 | 55 257,72 | 0,00 | 28 081,11 | 0,00 | 28 081,11 | 1 107 525,75 |
| 2. | Razem środki trwałe | 1 956 871,20 | 145 800,52 | 0,00 | 12 428,41 | 0,00 | 158 228,93 | 0,00 | 33 623,76 | 0,00 | 33 623,76 | 2 081 476,37 |
| 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 |
| 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. | Razem rzeczowe aktywa trwałe | 1 956 871,20 | 145 800,52 | 0,00 | 12 428,41 | 0,00 | 158 228,93 | 0,00 | 33 623,76 | 0,00 | 33 623,76 | 2 081 476,37 |

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 | |
| | RAZEM | 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. | Ogółem (1+2+3+4+5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Specjalista
ds. księgowości

mgr Agnieszka Wisniewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Pawlikowska

DYREKTOR
Jolanta Nowak
mgr Jolanta Nowak

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

| Lp. | Numer działki | Powierzchnia w m ² | 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 |
| | RAZEM | 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 |
| | RAZEM | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Specjalista
ds. księgowości

mgr Agnieszka Wisniewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Paulicki

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, 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 |
| | RAZEM | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Specjalista
ds. księgowości

mgr Agnieszka Wiśniewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Pawlikowska

DYREKTOR

mgr Jolanta Nowak

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 |
|--------------|---|----------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| 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 |
| RAZEM | | 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 spłaty powyżej | | | Razem |
|--------------|---|----------------------|------------|-------|-------|
| | | 1 roku do 3 lat | 3 do 5 lat | 5 lat | |
| 1. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Specjalista
ds. księgowości
mgr Agnieszka Winińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Pawlikowska

DYREKTOR
mgr Jolanta Nowak

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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 |
| | RAZEM | 0,00 | | 0,00 |

Specjalista
ds. księgowości
mgr Agnieszka Wiśniewska

GLÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Pionikowska

DYREKTOR
Abwa
mgr 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 |
| | RAZEM | 0,00 | | 0,00 |

Specjalista
ds. księgowości

mgr Agnieszka Wisniewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Paulikowska

DYREKTOR
Abau!

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 |
| | Razem czynne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| | Razem bierne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |

Specjalista
ds. księgowości

mgr Agnieszka Winiowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Paulikowska

DYREKTOR

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 |
| | RAZEM | 0,00 | 0,00 |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Nagrody jubileuszowe - 104.209,77 zł, Odpawa art.. 20/28 KN - 12.275,10 zł. OGÓŁEM 116.484,87 zł.

1.16. Inne informacje.

Nie dotyczy.

Specjalista
ds. księgowości

mgr Agnieszka Wiśniewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Pawlikowska

DYREKTOR
Jolanta Nowak

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 |
| | RAZEM | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Specjalista
ds. księgowości

mgr Agnieszka Wisniewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Pawlikowska

DYREKTOR
Abuak

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. | | 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 |
| | RAZEM | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Specjalista
ds. księgowości
mgr Agnieszka Wiśniewska

GLÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Paulikowska

DYREKTOR
Jolanta Nowak
mgr Jolanta Nowak

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota w zł |
|-----|--|-------------|
| 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. | | 0,00 |
| | Razem przychody występujące incydentalnie | 0,00 |
| 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. | | 0,00 |
| | Razem koszty występujące incydentalnie | 0,00 |

Specjalista
ds. księgowości
mgr Agnieszka Piłnikowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Piłnikowska

DYREKTOR
Jbwal
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.

.....
GLÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Pawlikowska

(główny księgowy)

Specjalista
ds. księgowości

Agnieszka Wisniewska
mgr Agnieszka Wisniewska

.....
2020.03.03

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Jolanta Nowak

mgr Jolanta Nowak

(kierownik jednostki)