

# INFORMACJA DODATKOWA

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. Nazwa jednostki:

Zespół Szkół Mechaniczno - Elektrycznych

1.2. Siedziba jednostki:

Inowrocław

1.3. Adres jednostki:

88-100 Inowrocław, ul. Dworcowa 25

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

wg PKD - technika, szkolnictwo średnie zawodowe

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.

*Spona, d. l. c.  
Zarembowski*

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Małgorzata Pawlikowska*

DYREKTOR  
*Nowak*  
*mgr Jolanta Nowak*

### *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 używania 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 (wypożyczenie) 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).

*Spowiadam!  
Jasne!*

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Małgorzata Paulikowska*

DYREKTOR  
*Nowak*  
*mgr Jolanta Nowak*

Stosowane stawki amortyzacji prezentują się następująco:

| Metoda amortyzacji i umarzania                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Zastosowane stawki                                                             | Uwagi                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 1. Metoda liniowa - środki trwałe.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1. Zgodnie z ustawą z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. | 1. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. |
| 2. Metoda liniowa wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa przekraczająca kwotę 10.000 zł brutto.                                                                                                                                                                                                                                          | 2. 50%.                                                                        |                                              |
| 3. Umarzane jednorazowo przez spisanie w koszty:<br>- książki i inne zbiory biblioteczne,<br>- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,<br>- odzież i umundurowanie,<br>- meble i dywany,<br>- inwentarz żywy.                                                                | 3. 100%.                                                                       |                                              |
| 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. |                                                                                |                                              |

Odpisów amortyzacyjnych (umorzonych) 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 (umorzonych) z jego wartością początkową lub, w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór.

*Sponas dr 6;  
Załącznik*

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Małgorzata Pawlikowska*

DYREKTOR  
*Olga*  
mgr Jolanta Nowak

5. Inne informacje.  
Brak

Sponzori:  
Zarząd

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Małgorzata Pawlikowska*

DYREKTOR  
*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, przenieszenia 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          | przenieszenia | aktualizacja | inne | Razem zwiększenia | zbycie            | likwidacja | inne      | Razem zmniejszenia |                      |
| 1.1.  | Licencje na użytkowanie programów komputerowych                                                                    | 50 862,74               |                  | 0,00          | 0,00         |      | 0,00              | 0,00              | 19 946,00  | 0,00      | 19 946,00          | 30 916,74            |
| 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                 |
| I.    | Razem wartości niematerialne i prawne                                                                              | 50 862,74               | 0,00             | 0,00          | 0,00         |      | 0,00              | 0,00              | 19 946,00  | 0,00      | 19 946,00          | 30 916,74            |
| 2.1.  | Gruntły                                                                                                            |                         | 0,00             | 0,00          | 0,00         |      | 0,00              | 0,00              | 0,00       | 0,00      | 0,00               | 0,00                 |
| 2.1.1 | Gruntły 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                 |
| 2.2.  | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                              | 2 049 723,24            | 0,00             | 0,00          | 0,00         |      | 0,00              | 0,00              | 0,00       | 0,00      | 0,00               | 2 049 723,24         |
| 2.3.  | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                    | 69 417,52               | 0,00             | 0,00          | 0,00         |      | 0,00              | 0,00              | 0,00       | 0,00      | 0,00               | 69 417,52            |
| 2.4.  | Środki transportu                                                                                                  | 75 224,02               | 44 561,01        | 0,00          | 0,00         |      | 0,00              | 44 561,01         | 0,00       | 0,00      | 0,00               | 119 785,03           |
| 2.5.  | Inne środki trwałe                                                                                                 | 546 794,00              | 18 523,72        | 0,00          | 0,00         |      | 0,00              | 18 523,72         | 0,00       | 0,00      | 0,00               | 528 458,86           |
| 2.    | Razem środki trwałe                                                                                                | 2 741 158,78            | 63 084,73        | 0,00          | 0,00         |      | 0,00              | 63 084,73         | 0,00       | 0,00      | 0,00               | 2 767 384,65         |
| 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                 |
| 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                 |
| II.   | Razem rzeczowe aktywa trwałe                                                                                       | 2 741 158,78            | 63 084,73        | 0,00          | 0,00         |      | 0,00              | 63 084,73         | 0,00       | 36 858,86 | 0,00               | 2 767 384,65         |

Sporządził  
Zarembka

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Pawlikowska

DYREKTOR

Nowak

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                                                                   | 50 862,74                                |                                              | 0,00         | 0,00             | 0,00              | 0,00                         | 19 946,00                           | 0,00        | 19 946,00          | 30 916,74                              |
| 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                                   |
| <b>I.</b>  | <b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>                                                                      | <b>50 862,74</b>                         | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                  | <b>19 946,00</b>                    | <b>0,00</b> | <b>19 946,00</b>   | <b>30 916,74</b>                       |
| 2.1.       | Grunty                                                                                                            | 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                                   |
| 2.2.       | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                             | 1 084 804,74                             | 49 676,90                                    | 0,00         | 0,00             | 0,00              | 49 676,90                    | 0,00                                | 0,00        | 0,00               | 1 134 481,64                           |
| 2.3.       | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                   | 69 417,52                                |                                              | 0,00         | 0,00             | 0,00              | 0,00                         | 0,00                                |             | 0,00               | 69 417,52                              |
| 2.4.       | Środki transportu                                                                                                 | 75 224,02                                |                                              | 0,00         | 0,00             | 0,00              | 0,00                         | 0,00                                | 0,00        | 0,00               | 75 224,02                              |
| 2.5.       | Inne środki trwałe                                                                                                | 546 794,00                               | 18 523,72                                    | 0,00         | 0,00             | 0,00              | 18 523,72                    | 36 858,86                           |             | 36 858,86          | 528 458,86                             |
| 2.         | Razem środki trwałe                                                                                               | 1 776 240,28                             | 68 200,62                                    | 0,00         | 0,00             | 0,00              | 68 200,62                    | 36 858,86                           | 0,00        | 36 858,86          | 1 807 582,04                           |
| 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                                   |
| 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                                   |
| <b>II.</b> | <b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                                               | <b>1 776 240,28</b>                      | <b>68 200,62</b>                             | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>68 200,62</b>             | <b>36 858,86</b>                    | <b>0,00</b> | <b>36 858,86</b>   | <b>1 807 582,04</b>                    |

Sponasdnit:  
Laskubaf

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Paulikowska

DYREKTOR  
mgr Jolanta Nowak



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

| Lp.   | Rodzaj środka trwałego | Aktualna wartość<br>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<br>początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów na<br>koniec okresu |
|------|-----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------|--------------|----------------------------------|
| 1.   | Wartości niematerialne i<br>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<br>(inwestycje)             | 0,00                               | 0,00        | 0,00         | 0,00                             |
| 4.   | Zaliczki na środki trwałe w<br>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<br>aktywa finansowe             | 0,00                               | 0,00        | 0,00         | 0,00                             |
| 5.   | Razem długoterminowe<br>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                             |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Pawlikowska

DYREKTOR  
mgr Jolanta Nowak

Sponadziwi:  
Zarembak



1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

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

1.5. Wartość niemortyzowanych 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                  |

Sponadniti:  
Zakmbaf

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Pawlikowska

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<br>(grupa należności) | Stan na początek<br>okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia  |             |       | Stan na koniec<br>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                     |

Sporządził:  
Zastępca

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<br>(rodzaj rezerw wg. celu utworzenia) | Stan na początek<br>okresu | Zwiększenia   |             |       | Zmniejszenia |      | Stan na koniec<br>okresu |
|-------|---------------------------------------------------------|----------------------------|---------------|-------------|-------|--------------|------|--------------------------|
|       |                                                         |                            | Wykorzystanie | rozwiązanie | razem |              |      |                          |
| 1.    |                                                         | 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                     |
| 3.    |                                                         | 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                     |
| 5.    |                                                         | 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                     |
| 7.    |                                                         | 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                     |
| 9.    |                                                         | 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                     |
| 11.   |                                                         | 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                     |
| RAZEM |                                                         | 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<br>pozycji bilansu) | okres spłaty powyżej |            |                               | Razem |
|-------|-----------------------------------------------------------|----------------------|------------|-------------------------------|-------|
|       |                                                           | 1 roku               | 3 do 5 lat | okres spłaty powyżej<br>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  |

sprowadziła  
Zarembka p

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Pawlikowska

DYREKTOR  
mgr Jolanta Nowak



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

Sporządził:  
Zastępca J.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Pawlikowska

DYREKTOR  
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<br>(rodzaj zobowiązań warunkowego) | Kwota zobowiązania | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia<br>zobowiązania warunkowego) | Kwota<br>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                    |

Spowiadają:  
Załącznik

DYREKTOR  
*Jolanta Nowak*  
mgr Jolanta Nowak

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Małgorzata Pszolkowska*  
Małgorzata Pszolkowska



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>           |

Sporządził:  
Zatwierdził

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Pawlikowska

DYREKTOR  
mgr Jolanta Nowak



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

| Lp.   | Wyszczególnienie<br>(rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | Kwota otrzymanych<br>gwarancji i poręczeń | Kwota zobowiązań<br>zabezpieczonych<br>otrzymanymi gwarancjami i<br>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.

Odprawy emerytalne, rentowe - 13 500,00; nagrody jubileuszowe - 58 706,33; ekwiwalent za niewykorzystany urlop -0 Razem - 72 206,33

1.16. Inne informacje.

Brak

*Sponaschütz:  
Zarządca*

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Małgorzata Pawlikowska*

DYREKTOR  
*Joanna*  
mgr Joanna 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                  |

Spowadzany;  
Załącznik

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Paolukowska

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.    |                  | 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            |

Sponasdis  
Zaremba

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Paulikowska

DYREKTOR  
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       |

Sponaschütz  
Zatwierdza

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Pawlikowska

DYREKTOR  
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.

Brak

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

*spowiadają się,  
Zarembka P*

Brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Małgorzata Prutkowska*  
(główny księgowy)

2020 - 03 - 04

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*mgr Jolanta Nowak*

*mgr Jolanta Nowak*

.....

(kierownik jednostki)