

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Kształcenia i Wychowania w Koczale
1.2	siedzibę jednostki
	Koczała
1.3	adres jednostki
	77-220 Koczała ul. Szkolna 16
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	85.60.Z - Działalność wspomagająca edukację (PKD 2007)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01-01-2018 do 31.12.2018
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.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Księgi rachunkowe Zespołu Kształcenia i Wychowania w Koczale prowadzone są w programie komputerowym „FKB+ System Księgowości Budżetowej”, którego autorem jest firma: Systemy Komputerowe RADIX mieszcząca się w Gdańsku przy ulicy Piastowskiej pod numerem 33. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Jednostka stosuje zasadę memoriałową. W księgach rachunkowych jednostki ujmowane są wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz obowiązujące ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego niezależnie od terminu ich zapłaty. Wszystkie dowody księgowe, które wpłynęły do ZKiW w Koczale do dnia 20 stycznia roku następnego, a dotyczą roku poprzedniego są księgowane pod datą 31 grudnia roku którego dotyczą. Po tej dacie w/w dowody księgowane są w koszty roku bieżącego, chyba że w sposób istotny zniekształciłoby to wynik finansowy. Dochody i wydatki ujmowane są w terminie ich zapłaty (zasada kasowa). Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w przypadku: 1) zakupu – według ceny nabycia, 2) ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku ich braku według wartości godziwej, 3) otrzymania spadku lub darowizny - według wartości rynkowej na dzień nabycia, 4) otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jst. – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość przekracza 3.500 zł amortyzuje się metodą liniową stosując stawki z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (za wyjątkiem środków dydaktycznych, służących procesom dydaktyczno – wychowawczym w jednostce, które są umarzane w 100% w momencie przyjęcia do eksploatacji). Na dzień bilansowy wartość środków trwałych wycenia się w wartości netto, pomniejszając wartość środków trwałych o naliczone na dzień bilansowy umorzenie. Jednorazowemu umorzeniu i zaliczeniu bezpośrednio w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji podlegają takie składniki majątkowe których wartość początkowa nie przekracza 3.500 zł oraz nie ujmuje się w księgach inwentarzowych wyposażenie którego cena jednostkowa nie przekracza kwoty 1.000 zł. Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych ujmuje się na dzień bilansowy w wartości nominalnej. Należności na dzień powstania ujmuje się w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej zapłaty powiększonej o naliczone odsetki ustawowe z zachowaniem ostrożnej wyceny. Zobowiązania na dzień powstania ujmuje się w wartości nominalnej. Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych ujmuje się w księgach w cenach zakupu. Rozlicza się ich zużycie metodą FIFO Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

5.

inne informacje

II.

Dodatkowe informacje i objaśnienie obejmują w szczególności:

1.

1.1.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne

Tabela nr 1

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej (składowa aktywów trwałych)	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (17+18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przebiegi	przeniesienia		dygota	likwidacja	inne				Aktualizacja	umortyzacja ze rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (12)	stan na koniec roku obrotowego (13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	17 833,11				0,00				0,00	17 833,11	17 397,80		435,31		435,31		17 833,11	425,91	0,00
2	ŚRODKI TRWAŁE					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
3)	Główny	225 840,00				0,00				0,00	225 840,00					0,00		0,00	225 840,00	225 840,00
2)	Budynki i lokale	2 457 248,47		94 476,26		94 476,26				0,00	2 551 724,73	1 266 455,46	62 433,75			61 400,76		2 590 699,23	1 258 913,01	1 291 991,51
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	225 814,81				0,00				0,00	225 814,81	150 728,31	3 882,80			3 862,80		124 584,32	80 196,31	79 343,51
4)	Kable i instalacje energetyczne	29 447,06				0,00	6 170,00			6 170,00	27 697,96	16 763,08	1 841,12			1 841,12	1 881,80	11 995,20	7 133,88	5 314,96
5)	Wozosmy, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00				0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
6)	Wozosmy, urządzenia i aparaty specjalistyczne	58 159,11				0,00	9 390,40			9 390,40	67 549,51	91 849,89	1 173,12			1 173,12	9 903,00	81 732,85	2 909,28	1 136,16
7)	Urządzenia techniczne	440,00				0,00				0,00	440,00	440,00				0,00		440,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
9)	Przebiegi, przysięgi, rachomości i wyposażenie, gdzie indziej	7 177,57				0,00				0,00	7 177,57	7 177,57				0,00		7 177,57	0,00	0,00
RAZEM		2 952 970,85	0,00	94 476,26	0,00	94 476,26	0,00	9 670,80	0,00	9 670,80	3 056 676,81	1 494 323,06	0,00	68 516,11	0,00	68 516,11	9 786,80	1 959 579,87	1 467 747,58	1 482 236,54

1.2.

aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) stan na dzień 31 grudnia 2018 roku

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
Razem:		

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																										
	Odpisy aktualizujące wartość aktywów niefinansowych <table><tr><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th rowspan="2">stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="2">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)</th></tr><tr><th>zwiększenia</th><th>zmniejszenia</th></tr><tr><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Razem:</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>	Wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)	zwiększenia	zmniejszenia	1	2	3	4	5											Razem:																			
Wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)																																				
		zwiększenia	zmniejszenia																																								
1	2	3	4	5																																							
Razem:																																											
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście																																										
	<table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Treść (nr działki, nazwa)</th><th rowspan="2">pow.</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="2">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)</th></tr><tr><th>zwiększenia</th><th>zmniejszenia</th></tr><tr><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td><td>7</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td colspan="3">Razem:</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>	Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	pow.	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	zwiększenia	zmniejszenia	1	2	3	4	5	6	7															Razem:											
Lp.	Treść (nr działki, nazwa)					pow.	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)																																
		zwiększenia	zmniejszenia																																								
1	2	3	4	5	6	7																																					
Razem:																																											
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																																										
	Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane <table><tr><th rowspan="2">Grupa wg KŚT</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="2">Zmiany w ciągu roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)</th></tr><tr><th>zwiększenia</th><th>zmniejszenia</th></tr><tr><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td></tr><tr><td>0</td><td>205 840,00</td><td></td><td></td><td>205 840,00</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Razem:</td><td>205 840,00</td><td></td><td></td><td>205 840,00</td></tr></table>	Grupa wg KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)	zwiększenia	zmniejszenia	1	2	3	4	5	0	205 840,00			205 840,00																					Razem:	205 840,00			205 840,00
Grupa wg KŚT	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)																																				
		zwiększenia	zmniejszenia																																								
1	2	3	4	5																																							
0	205 840,00			205 840,00																																							
Razem:	205 840,00			205 840,00																																							

1.6.

liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem:						

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)

Odpisy aktualizujące wartość należności						
L.p.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początku roku obrachunkowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	rozwiązaniu (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu dostaw towarów i usług (umowy cywilno- prwane) - odsetki	594,64	11,59		-594,64	11,59
	Ogółem:	594,64	11,59		-594,64	11,59

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

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia <table> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)</th></tr> <tr> <th>zwiększenia</th><th>wykorzystanie</th><th>rozwiązania</th></tr> <tr> <th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th><th>6</th><th>7</th></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr> <td colspan="2">Razem:</td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> </table>							Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	1	2	3	4	5	6	7																						Razem:						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)																																													
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania																																														
1	2	3	4	5	6	7																																													
Razem:																																																			

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności <table> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">wyszczególnienie</th><th colspan="4">Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty</th></tr> <tr> <th>powyżej 1 roku do 3 lat</th><th>powyżej 3 lat do 5 lat</th><th>powyżej 5 lat</th><th>RAZEM</th></tr> <tr> <th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th><th>6</th></tr> <tr> <td>1.</td><td>Kredyty i pożyczki</td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr> <td>2.</td><td>Emisja obligacji</td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr> <td>3.</td><td>Inne zobowiązania finansowe</td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr> <td>4.</td><td>Pozostałe zobowiązania finansowe</td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr> <td colspan="2">Razem :</td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> </table>						Lp.	wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty				powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM	1	2	3	4	5	6	1.	Kredyty i pożyczki					2.	Emisja obligacji					3.	Inne zobowiązania finansowe					4.	Pozostałe zobowiązania finansowe					Razem :					
Lp.	wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty																																																	
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM																																														
1	2	3	4	5	6																																														
1.	Kredyty i pożyczki																																																		
2.	Emisja obligacji																																																		
3.	Inne zobowiązania finansowe																																																		
4.	Pozostałe zobowiązania finansowe																																																		
Razem :																																																			

b) powyżej 3 do 5 lat

<table> <tr> <th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>powyżej 3 lat do 5 lat</th></tr> <tr> <th>1</th><th>2</th><th>4</th></tr> <tr> <td>1.</td><td>Kredyty i pożyczki</td><td> </td></tr> <tr> <td>2.</td><td>Emisja obligacji</td><td> </td></tr> <tr> <td>3.</td><td>Inne zobowiązania finansowe</td><td> </td></tr> <tr> <td>4.</td><td>Pozostałe zobowiązania finansowe</td><td> </td></tr> <tr> <td colspan="2">Razem :</td><td> </td></tr> </table>			Lp.	Wyszczególnienie	powyżej 3 lat do 5 lat	1	2	4	1.	Kredyty i pożyczki		2.	Emisja obligacji		3.	Inne zobowiązania finansowe		4.	Pozostałe zobowiązania finansowe		Razem :		
Lp.	Wyszczególnienie	powyżej 3 lat do 5 lat																					
1	2	4																					
1.	Kredyty i pożyczki																						
2.	Emisja obligacji																						
3.	Inne zobowiązania finansowe																						
4.	Pozostałe zobowiązania finansowe																						
Razem :																							

c)	powyżej 5 lat																															
	<table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th colspan="2">powyżej 5 lat</th></tr><tr><th>1</th><th>2</th><th colspan="2">4</th></tr><tr><td>1.</td><td>Kredyty i pożyczki</td><td colspan="2"></td></tr><tr><td>2.</td><td>Emisja obligacji</td><td colspan="2"></td></tr><tr><td>3.</td><td>Inne zobowiązania finansowe</td><td colspan="2"></td></tr><tr><td>4.</td><td>Pozostałe zobowiązania finansowe</td><td colspan="2"></td></tr><tr><td colspan="2">Razem :</td><td colspan="2"></td></tr></table>				Lp.	Wyszczególnienie	powyżej 5 lat		1	2	4		1.	Kredyty i pożyczki			2.	Emisja obligacji			3.	Inne zobowiązania finansowe			4.	Pozostałe zobowiązania finansowe			Razem :			
Lp.	Wyszczególnienie	powyżej 5 lat																														
1	2	4																														
1.	Kredyty i pożyczki																															
2.	Emisja obligacji																															
3.	Inne zobowiązania finansowe																															
4.	Pozostałe zobowiązania finansowe																															
Razem :																																
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																															
	Zobowiązania z tytułu leasingu <table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th colspan="2">Kwota zobowiązania</th></tr><tr><th>1</th><th>2</th><th colspan="2">3</th></tr><tr><td>1.</td><td>Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości</td><td colspan="2"></td></tr></table>				Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		1	2	3		1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości																		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania																														
1	2	3																														
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości																															
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																															
	<table><tr><th>Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku</th><th>Kwota zobowiązania</th><th>Kwota zabezpieczenia</th><th>Rodzaj zabezpieczenia</th></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td>Hipoteka</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td>Zastaw</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td>Weksel</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td>inne</td></tr><tr><td>Razem</td><td></td><td></td><td></td></tr></table>				Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia				Hipoteka				Zastaw				Weksel				inne	Razem							
Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia																													
			Hipoteka																													
			Zastaw																													
			Weksel																													
			inne																													
Razem																																

1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń																			
	<table><tr><th>Rodzaj zobowiązania warunkowego</th><th>Kwota zobowiązania warunkowego</th><th>Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego</th><th>Kwota zabezpieczenia</th></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Razem</td><td></td><td></td><td></td></tr></table>				Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia									Razem			
Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia																	
Razem																				
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie																			
	<table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Stan na początek roku</th><th>Stan na koniec roku</th></tr><tr><td>1.</td><td>2.</td><td>3.</td><td>4.</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>				Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	1.	2.	3.	4.								
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku																	
1.	2.	3.	4.																	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																			
	<table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Wartość</th><th>Uwagi</th></tr><tr><td>1.</td><td>2.</td><td>3.</td><td>4.</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>				Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi	1.	2.	3.	4.								
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi																	
1.	2.	3.	4.																	

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																											
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>wartość</th> <th>uwagi</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</td> <td>2 690 858,41</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2">Wynagrodzenie ogółem:</td> <td>2 563 381,81 zł</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Wynagrodzenie w tytułu umów o pracę</td> <td>2 266 390,82 zł</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</td> <td>194 401,72 zł</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Nagrody</td> <td>35 620,63 zł</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>53 245,44 zł</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Odprawy emerytalne</td> <td>13 723,20 zł</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2">Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń</td> <td>127 476,60 zł</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Lp.	Wyszczególnienie	wartość	uwagi	1	2	3	4	1.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	2 690 858,41		Wynagrodzenie ogółem:		2 563 381,81 zł			Wynagrodzenie w tytułu umów o pracę	2 266 390,82 zł			Dodatkowe wynagrodzenie roczne	194 401,72 zł			Nagrody	35 620,63 zł			Nagrody jubileuszowe	53 245,44 zł			Odprawy emerytalne	13 723,20 zł		Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń		127 476,60 zł	
Lp.	Wyszczególnienie	wartość	uwagi																																									
1	2	3	4																																									
1.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	2 690 858,41																																										
Wynagrodzenie ogółem:		2 563 381,81 zł																																										
	Wynagrodzenie w tytułu umów o pracę	2 266 390,82 zł																																										
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	194 401,72 zł																																										
	Nagrody	35 620,63 zł																																										
	Nagrody jubileuszowe	53 245,44 zł																																										
	Odprawy emerytalne	13 723,20 zł																																										
Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń		127 476,60 zł																																										
1.16.	inne informacje																																											
2.																																												
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																																											
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość</th> <th>Uwagi</th> </tr> <tr> <th>1.</th> <th>2.</th> <th>3.</th> <th>4.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi	1.	2.	3.	4.	1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																														
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi																																									
1.	2.	3.	4.																																									
1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																																											
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																																											
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość</th> <th>Uwagi</th> </tr> <tr> <th>1.</th> <th>2.</th> <th>3.</th> <th>4.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi	1.	2.	3.	4.	1	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	Wartość	Uwagi																																									
1.	2.	3.	4.																																									
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym																																											
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																											
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość</th> <th>Uwagi</th> </tr> <tr> <th>1.</th> <th>2.</th> <th>3.</th> <th>4.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi	1.	2.	3.	4.	1	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości																														
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi																																									
1.	2.	3.	4.																																									
1	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości																																											
2.4.	informację 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																																											
2.5.	inne informacje																																											

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

Helena Jankiewicz
(główny księgowy)

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

Wiesława Lisek-Fronczak
(kierownik jednostki)