

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 Nazwa jednostki

Gminny Zespół Oświaty w Nieporęcie

1.2 Siedziba jednostki

Plac Wolności 2A 05-126 Nieporęt

1.3 Adres jednostki

Plac Wolności 2A 05-126 Nieporęt

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Zespół prowadzi wspólną obsługę administracyjną, finansową i organizacyjną jednostek organizacyjnych Gminy Nieporęt działających w systemie oświaty.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2018 - 31.12.2018 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty ich wartości. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

4.1. Inwestycyjne środki trwałe w budowie wycenione były według:

Brak inwestycyjnych środków trwałych w budowie.

4.2. Udziały w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenione były według:

Brak udziałów w innych jednostkach i innych trwałych aktywów finansowych.

4.3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione były według:

Środki trwałe wycenione są w wartości początkowej ustalonej odpowiednio na poziomie ceny nabycia, lub w wartości określonej w decyzji właściwego organu. W bilansie wartość środków trwałych pomniejszona jest o naliczone do dnia 31 grudnia umorzenia, tj. w wartościach netto i zostają wykazane tylko tzw. „wysokocenne” środki trwałe (ujmowane na koncie 011) gdyż podlegają liniowemu, systematycznemu umarzaniu, zgodnie z przyjętymi stawkami amortyzacyjnymi, określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Pozostałe środki trwałe (ujmowane na koncie 013) umarzone są w 100% w miesiącu wydania ich do zużycia. Ich wartość bilansowa wynosi zero. Nie umarza się gruntów, co oznacza, że w bilansie jednostki składniki te wykazywane są w wartości początkowej brutto.

4.4. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego oraz krótkoterminowe papiery wartościowe wyceniane były według:

Zapasy obejmują materiały, które były wyceniane według cen zakupu. Kosztami związanymi z zakupem materiałów obciąża się właściwe koszty rodzajowe. Drobne materiały odnoszone są bezpośrednio w koszty przy zakupie. Zapasy tych materiałów podlegają na dzień 31 grudnia inwentaryzacji (w przypadku istniejącego zapasu).

4.5. Środki pieniężne wycenione były według:

Środki pieniężne zarówno w ciągu roku jak i na dzień bilansowy, wycenione były w wartości nominalnej.

4.6. Należności zostały wycenione w kwocie: 11 890,21zł.

Należności zostały wycenione w wartości wymagalnej zapłaty (tj. opłata za pobyt dzieci w przedszkolu).

4.7. Zobowiązania zostały wycenione w kwocie: 60 728,88 zł.

Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej, w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania występują z tytułu, dostaw i usług, wobec budżetów, UG Nieporęt, Urząd Skarbowy, Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

4.8. Odpis aktualizujący należności:

Brak odpisu aktualizującego należności.

4.9. Odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane były za okresy – jednorazowo na dzień bilansowy.

4.10. W jednostce stosuje się stawki amortyzacyjne zgodne z: określonymi stawkami w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

4.11. Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, są umarzone pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w chwili oddania do używania, ponadto książki, odzież, meble i dywany.

4.12. Wynik finansowy został ustalony metodą porównawczą.

5. Inne informacje:

W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone do 7 dnia następnego miesiąca dowody księgowe w celu dotrzymania terminów sprawozdawczych. W przypadku gdy dokumenty księgowe zostaną przedłożone do księgowości po 7 dniu miesiąca następującego po miesiącu, w którym je wystawiono, nie ujmuje się ich do ewidencji kosztów i zobowiązań danego miesiąca. Dowody te ujmowane są w księgach rachunkowych w miesiącu ich dostarczenia. Zgodnie z zasadą istotności, powyższy

zapis nie będzie miał wpływu na wynik finansowy. Ze względu na specyfikę działalności jednostek budżetowych i nieistotny wpływ na wynik finansowy przyjmuje się uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki tj. nie wszystkie ponoszone z góry wydatki podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach, mn. koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i opłatami przesyłowymi i inne o podobnym charakterze. Zasady tej nie stosuje się w przypadku końca okresu rozliczeniowego jakim jest dzień bilansowy i dokumenty księgowe dotyczące danego roku zapisywane są w księgach rachunkowych w roku sprawozdawczym. Środki czystości, materiały biurowe i inne odpisuje się w ciężar kosztów w momencie ich zakupu i przekazania do zużycia.

Elżbieta Magiera

.....
(główny księgowy)

..... 2019.04.30
(rok, miesiąc, dzień)

Henryka Galas

.....
(kierownik jednostki)

CZEŚĆ II

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

Tabela Nr 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 oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2018 roku

1.1

Majątek trwały - wartość brutto														
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej				Razem zwiększenia (4+5+6+7)	Zmniejszenie wartości początkowej					Razem zmniejszenia (9+10+11+12+13)	Stan na koniec roku (3+8-14)
			Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenie		Zbycie	Likwidacja	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Wartości niematerialne i prawne	4 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 270,00
2	Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	17 727,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 727,30
2.1.	Grunty, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własności j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	17 727,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 727,30
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	0,00

Elżbieta Magiera

Główny księgowy

30 kwietnia 2019 r.

data

Henryka Galas

Kierownik jednostki

1.1. Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2018 roku.

1	2	3	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			7	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			11	12
			4	5	6		8	9	10		
	Składniki majątku trwałego	Umorzenie - stan na początek roku	Aktualizacja	Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Inne zwiększenia	Ogółem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	Inne zmniejszenia	Ogółem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie na koniec roku obrotowego
1.	Wartości niematerialne i prawne	4 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 270,00
2.	Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	10 839,30	0,00	2 952,00	0,00	2 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 791,30
2.1.	Grunty, w tym:	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 j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	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 (gr. 1-2 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	10 839,30	0,00	2 952,00	0,00	2 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 791,30
2.4.	Środki transportu (gr. 7)	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 (gr.8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Pozostałe środki trwałe - wartość

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
84 714,35	17 154,91	0,00	101 869,26
0,00	0,00	0,00	0,00

Pozostałe środki trwałe - umorzeni

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
84 714,35	17 154,91	0,00	101 869,26
0,00	0,00	0,00	0,00

Elżbieta Magiera

Główny księgowy

30 kwietnia 2019 r.

data

Henryka Galas

Kierownik jednostki

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - (o ile jednostka dysponuje danymi) na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Lp.	Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1	Grunty stanowiące własności j.s.t, przekazane w użytkowanie wieczyste	0
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2KŚT)	0
3	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	0
4	Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0
5	Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	0
6		0
	Razem	0

Elżbieta Magiera

.....
Główny księgowy

30 kwietnia 2019 r.

.....
data

Tabela Nr 3
e takimi informacijami) - stan na

Uwagi
4
brak informaciji
brak informaciji
brak informaciji
brak informaciji
brak informaciji
brak informaciji

Henryka Galas

.....
Kierownik jednostki

1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Specyfikacja	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Udziały, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00

Elżbieta Magiera

.....
Główny księgowy

30 kwietnia 2019 r.

.....
data

Henryka Galas

.....
Kierownik jednostki

1.4.

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)				

Elżbieta Magiera

30 kwietnia 2019 r.

Henryka Galas

.....
Główny księgowy.....
data.....
Kierownik jednostki

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Uwagi
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	924 825,92	0,00	0,00	924 825,92	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	np. umowa użyczenia
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	np. umowa leasingu operacyjnego
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	

Elżbieta Magiera

Główny księgowy

30 kwietnia 2019 r.

data

Henryka Galas

Kierownik jednostki

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

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenie w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenie w ciągu roku sprawozdawczego		Stan na koniec roku sprawozdawczego	
		liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	liczba (3+5-7)	wartość (zł) (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	8	9
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.2		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.1		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.2		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.2		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.2		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Elżbieta Magiera

Główny księgowy

30 kwietnia 2019 r.

data

Henryka Galas

Kierownik jednostki

1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego
(stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Rodzaj należności objetej odpisem	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku (3+4+5-6)
			Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Elżbieta Magiera

.....
Główny księgowy

30 kwietnia 2019 r.

data

Henryka Galas

.....
Kierownik jednostki

1.8.

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Zmniejszenie		Stan na koniec roku (3+4-5-6)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Elżbieta Magiera

30 kwietnia 2019 r.

Henryka Galas

.....
Główny księgowy.....
data.....
Kierownik jednostki

1.9. **Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek, kredytów, papierów wartościowych wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Elżbieta Magiera

Główny księgowy

30 kwietnia 2019 r.

data

Henryka Galas

Kierownik jednostki

- 1.10. **Zobowiązania z tytułu leasingu, 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**

Lp.	Wyszczególnienie		Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.			0,00		0,00
2.			0,00		0,00
3.			0,00		0,00
4.			0,00		0,00

Elżbieta Magiera

.....
Główny księgowy

30 kwietnia 2019 r.

.....
data

Henryka Galas

.....
Kierownik jednostki

1.11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Elżbieta Magiera

.....
Główny księgowy

30 kwietnia 2019 r.

.....
data

Henryka Galas

.....
Kierownik jednostki

1.12. Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie.

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:			
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
						stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kaucja i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zawarte, lecz jeszcze nie wykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne	0,00	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	0,00

Elżbieta Magiera

.....
Główny księgowy

30 kwietnia 2019 r.

.....
data

Henryka Galas

.....
Kierownik jednostki

1.13.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu -B.IV), w tym (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacony z góry czynsz - prenumerata - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2	Ogółem biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00

Elżbieta Magiera

30 kwietnia 2019 r.

Henryka Galas

.....
Główny księgowy

data

.....
Kierownik jednostki

1.14.

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
2	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze	37 744,27	
3	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
4	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odseki oraz różnice kursowe, które powiększyłyby koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	
5	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
6	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu ds. finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00	
7	Inne informacje niż wymienione powyżej jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	0,00	
8	Inne informacje	0,00	

Elżbieta Magiera

Główny księgowy

30 kwietnia 2019 r.

data

Henryka Galas

Kierownik jednostki