

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Zespół Szkół im. prof. Maksymiliana Siły-Nowickiego
1.2	siedziba jednostki
	Ul. Wroniecka 25, 64-410 Sieraków
1.3	adres jednostki
	Ul. Wroniecka 25, 64-410 Sieraków
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjna.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 – 31-12-2018
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)
	- dolna granica pozostałych środków trwałych wynosi 100 zł.,
	- amortyzacja liniowa od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytku, jednorazowo za okres całego roku,
	- ewidencja ilościowo-wartościowa dla wszystkich pomocy dydaktycznych z paragrafu 4240, bez względu na wartość,
	- ustalenie wyniku finansowego-porównawczy.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela nr 1 i tabela nr 2.
1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje informacjami o wartości rynkowej środków trwałych.
1.3.	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela nr 4 i tabela nr 5.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Tabela nr 6.
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
	Tabela nr 7.

1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 8.
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)
	Tabela nr 9.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 10.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Tabela nr 11.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tabela nr 11.
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 11.
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
	Tabela nr 12.
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 13.
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
	Tabela nr 14.
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
	Tabela nr 15.
1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 16.
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 17.
1.16.	inne informacje
	Należności z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych w kwocie 26 111,00.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 18.
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
	Tabela nr 19.


2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela nr 20.
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
	Podstawowe rodzaje przychodów: przychody z tytułu ogrzewania pomieszczeń, wynajmu pomieszczeń, zużycia energii elektrycznej, zużycia wody, odprowadzania ścieków.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Urbańczak
(główny księgowy)
Edyta Urbańczak

2019.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Biura Obsługi Przedszkola
i Szkół Samorządowych
Irena Wilczyńska
Irena Wilczyńska
(kierownik jednostki) *Wilczyńska*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. prof. Maksymiliana Sili- m. prof. M. Sili-Nowickiego Wroniecka 25 ul. Wroniecka 25, 64-410 Sieraków tel. fax 161 2853024 64-410 Sieraków	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Sieraków
Numer identyfikacyjny REGON 000098849		2C9A13263B288A84 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
1.10.	kwotę 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	0,00
1.12.	łącznie 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Urbaniczak
(główny księgowy)
Edyta Urbaniczak

26.03.2019
rok mies. dzień

Kierownik
Biura Obsługi Przedszkola
i Szkół Samorządowych
Irena Wilczyńska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Urbańczak

(główny księgowy)
Edyta Urbańczak

26.03.2019

rok mies. dzień

Kierownik
Biura Obsługi Przedszkola
i Szkół Samorządowych

Irena Wilczyńska
Irena Wilczyńska

(kierownik jednostki)

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku	Zwiększenie wartości początkowej, w tym:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej, w tym:				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10 + 11)	Wartość na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 12)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne		sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Wartości niematerialne i prawne				7 176,00	7 176,00					0,00	7 176,00
2.	Środki trwałe razem, w tym:	0,00	17 673,79	0,00	3 193 092,77	3 210 766,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 210 766,56
2.1.	Grunty, w tym:					0,00					0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst., przekazane w użytkowanie wieczyste innym					0,00					0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				2 348 215,00	2 348 215,00					0,00	2 348 215,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny				52 506,09	52 506,09					0,00	52 506,09
2.4.	Środki transportu				263 187,65	263 187,65					0,00	263 187,65
2.5.	Inne środki trwałe		17 673,79		529 184,03	546 857,82					0,00	546 857,82
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1 + 2)		0,00	17 673,79	0,00	3 200 268,77	3 217 942,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 217 942,56

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Urbanczak
Kierownik
Biura Obsługi Przedsiębiorstwa
i Szkół Stawiających
mgr Irene Włodarczyk

Tabela nr 2

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego, w tym:				Ogółem zwiększenie umorzenia (4 + 5 + 6)	Zmniejszenia umorzeń, w tym:				Ogółem zmniejszenie umorzenia (8 + 9 + 10 + 11)	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 12)
			nabycie	przenieszczenie wewnętrzne	inne			sprzedaż	likwidacja	przenieszczenie wewnętrzne	inne		
1	2	3	4	5	6	7	7	8	9	10	11	12	13
1.	Wartości niematerialne i prawne				7 176,00	7 176,00						0,00	7 176,00
2.	Środki trwałe razem, w tym:	0,00	17 673,79	0,00	853 362,71	871 036,50		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	871 036,50
2.1.	Grunty, w tym:					0,00						0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				14 676,34	14 676,34						0,00	14 676,34
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny				49 249,79	49 249,79						0,00	49 249,79
2.4.	Środki transportu				263 187,65	263 187,65						0,00	263 187,65
2.5.	Inne środki trwałe		17 673,79		526 248,93	543 922,72						0,00	543 922,72
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1 + 2)			0,00	17 673,79	0,00	860 538,71	878 212,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	878 212,50

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Upińska

Kierownik

Biura Obsługi Przedsiębiorstw i Szkół Wyższych

mgr Hanna Włocławska

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa – stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
Razem		0,00	0,00

Jeżeli jednostka dysponuje informacjami o wartości rynkowej określonych środków trwałych, należy wyspecyfikować je w tabeli. Jeżeli nie dysponuje takimi informacjami, należy zamieścić informację, że jednostka nie dysponuje informacjami o wartości rynkowej środków trwałych (lub nie dysponuje informacjami o wartości rynkowej innych środków trwałych oprócz wymienionych w tabeli)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Edyta Urbaniak

Kierownik
 Biura Obsługi Przedsiębiorstw
 i Szkół Wyższych
 mgr Ireneusz Wójcicki

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
			obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

GIÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Urbaniczak

Kierownik
 Biura Obsługi Przedsiębiorstw
 i Szkół Statystycznych
mgr Inna Włodczyńska

Oddisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Akcje i udziały				0,00
2.	Inne papiery wartościowe				0,00
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Urzędniczak
Kierownik
Biura Obsługi Przedsiębiorstwa
i Szkół Samorządowych
mgr Hanna Włoczyńska

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Grunt (nr działki, lokalizacja, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m2)	0,00			0,00
		Wartość (w zł)	0,00			0,00
2.		Powierzchnia (m2)	0,00			0,00
		Wartość (w zł)	0,00			0,00
3.		Powierzchnia (m2)	0,00			0,00
		Wartość (w zł)	0,00			0,00
...		Powierzchnia (m2)	0,00			0,00
		Wartość (w zł)	0,00			0,00
Razem		Powierzchnia (m2)	0,00			0,00
		Wartość (w zł)	0,00			0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Urbańczyk

Kierownik
Biura Obsługi Przedszkół
i Szkół Siły-Nowickiego

mgr Irena Włoczyńska

Tabela nr 7

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumiarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Lipińska
Kierownik
Biura Obsługi Przedsiębiorstwa i Szkół i Instytucji
mgr Hanna Włodarczyńska

Tabela nr 8

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba papierów	wartość	liczba papierów	wartość	liczba papierów	wartość	liczba papierów	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje							0	0,00
2.	Udziały							0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0	0,00
Razem		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Urbańczak
Kierownik
 Biura Obsługi Przedsiębiorstw
 i Szkół Samorządowych
mgr Irena Włoczyńska

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	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności publicznoprawne					0,00
2.	Należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń					0,00
3.	Należności z tytułu najmu, dzierżawy					0,00
4.	Należności z tytułu świadczonych usług					0,00
5.	Należności z pozostałych tytułów					0,00
6.	Należności finansowe jst. (pożyczki zagrożone)					0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Urbaniec

Kierownik
Biura Obsługi Przedsiębiorstw i Szkół Samorządowych

mgr Inna Włoczyńska

Tabela nr 10

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			utworzone	wykorzystane	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwa na grunty zajęte pod drogi - specustawa					0,00
2.	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie					0,00
3.	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie					0,00
4.	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie					0,00
5.	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie					0,00
...	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie					0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Lubińska

Kierownik
 Biura Obsługi Przedsiębiorstw i Szkół i Przetwórczych
mgr Irmina Włodczyńska

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.		Wyszczególnienie		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty								razem	
				powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat					
				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
1.	Kredyty i pożyczki							0,00	0,00				
2.	Emisja obligacji							0,00	0,00				
3.	Inne zobowiązania finansowe							0,00	0,00				
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe							0,00	0,00				
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Edyta Cybańczak
 Kierownik
 Biura Obsługi Przedsiębiorstw
 i Szkół Samorządowych
 mgr Irene Włoczyńska

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów ustawy o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00
2	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów ustawy o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Urbańczak

Kierownik
Biura Obsługi Przedszkola i Szkół

mgr Irena Włoczyńska

Tabela nr 13
łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia*
1	2	3	4	5
1	...			
2	...			
3	...			
4	...			
5	...			
Razem		0,00	0,00	#

* wpisać odpowiednio:

- hipoteka na nieruchomości
- przewłaszczenie na zabezpieczenie (prawa własności rzeczy ruchomej lub papierów wartościowych)
- zastaw (rzeczy lub praw zbywalnych)
- kaucja pieniężna (środki pieniężne)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Urbańczak

Kierownik
Biura Obsługi Przedszkola
i Szkół Samorządowych
mgr Inga Włodczyńska

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 zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego
1	2	3	4	5
1	Gwarancje i poręczenia			
2	Kaucje i wadła			
3	Zobowiązania warunkowe wobec kontrahentów			
4	Inne zobowiązania warunkowe			
Razem		0,00	0,00	#

GLÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Urbanczyk
Kierownik
Biura Obsługi Przedszkolia
i Szkół Staż Przemysłowych
mgr Irene Wilińska

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	...		
2.	...		
3.	...		
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	...		
2.	...		
3.	...		
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Ogółem		0,00	0,00

Uwaga!
W tabeli należy wykazywać tylko rozliczenia międzyokresowe, które są istotne dla jednostki, a nie wszystkie rozliczenia międzyokresowe. Jeżeli takich rozliczeń nie ma, wpisać "0".

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Urbańczyk
Kierownik
Biura Obsługi Przedsiębiorstwa
i Szkół i Instytucji
mgr Irene Włodarczyk

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków w roku poprzednim	Kwota wypłaconych środków w roku sprawozdawczym
1	2	3	4
1.	Nagrody jubileuszowe		19 508,28
2.	Odprawy emerytalne		
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop		
4.	Inne		
5.	...		
Ogółem		0,00	19 508,28

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Urbanczak
Kierownik
Biura Obsługi Przedszkoleń i Szkół
mgr Jolanta Wileczyńska

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Uwagi
1	2	3	4
1.	...		
2.	...		
3.	...		
4.	...		
5.	...		
Ogółem		0,00	#

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Urbanczak

Kierownik

Biurowo Obsługi Przedsiębiorstwa
i Szkół Kształcących
mgr Inna Wójcicka

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Kwota kosztów w roku ubiegłym	Kwota kosztów w roku obrotowym
1	2	3
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	0	0
- odsetki		
- różnice kursowe		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Urbaniak

Kierownik
Biura Obsługi Przedsiębiorstw
i Szkół Samorządowych

mgr Inga Witczyńska

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Uwagi
1	2	3	4
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
a)	losowe (np. pożar - otrzymane odszkodowania)		
b)	pozostałe - (np. darowizna, spadek)		
c)	przychody o nadzwyczajnej wartości (znacząco odbiegające od średnich z poprzednich lat)		(np. niezwykle wysoka kwota wpływów z podatku od spadków i darowizn)
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
a)	losowe (np. pożar - wartość strat)		
b)	losowe (np. zalanie - wartość strat)		
c)	inne		
d)	...		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Edyta Urbanczak

Kierownik
Biura Obsługi Przeszkoleń
i Szkoleń Zagranicznych
mgr Jolanta Włodarczyk