

INFORMACJA DODATKOWA Nr.....

ZESPÓŁ SZKÓŁ
OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH I
SPORTOWYCH

Ul. Wyspiańskiego 21
65-036 Zielona Góra

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2020r. – 31.12.2020r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Zespołu Szkół Ogólnokształcących i Sportowych z siedzibą w Zielonej Górze ul. Wyspiańskiego 21 za rok 2020, na które składają się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - informacja dodatkowa, sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 16.02.2021r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Podlipska

.....
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

D Y R E K T O R

dr Beata Jędrzejewska

.....
Kierownik Jednostki organizacyjnej

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Zespołu Szkół Ogólnokształcących i Sportowych, z siedzibą w Zielonej Górze ul Wyspiańskiego 21 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Zespół Szkół Ogólnokształcących i Sportowych działa na podstawie Uchwały Rady Miasta Zielona Góra nr LI/601/02 z dnia 29 stycznia 2002r.

Do zadań Jednostki należy :

Działalność podstawowa:

Realizacja celów i zadań określonych w ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie oraz o statucie Zespołu Szkół Ogólnokształcących i Sportowych w Zielonej Górze, a w szczególności zapewnia uczniom jednolite wykształcenie na poziomie szkoły podstawowej i licealnym.

Forma organizacyjno-prawna jednostki:

jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Zespół Szkół Ogólnokształcących i Sportowych w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2020 r stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według nabycia z uwzględnieniem odpisów amortyzacyjnych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe o wartości do 10 tys. złotych oraz środki dydaktyczne, meble, pozostałe umarzone są jednorazowo natomiast środki trwałe przekraczające 10 tys. złotych umarza się metodą liniową na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen zakupu. Umarza się według zasad określonych dla środków trwałych poniżej 10 tys. złotych stosując dla amortyzacji stawkę 100%.

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen zakupu jednostka prowadzi ewidencję artykułów żywnościowych ilościowo-wartościową. Przyjęcie artykułów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu. Rozchody artykułów z magazynu wycenia się metoda pierwsze weszło, pierwsze wyszło (FIFO).

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według cen zakupu.

Odpis aktualizujący należności w kwocie 21 435,73 dotyczy:

- Należność główna 21 435,73

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

- nie wystąpiły

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Podlipka

DYREKTOR
dr Beata Joks-Skibińska

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			nabycie	przemieszczenie	Inne		zbycie	likwidacja	Inne		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	34 876,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 876,48
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	10 481 075,01	143 740,10	187 469,80	0,00	331 209,90	0,00	423,72	0,00	423,72	10 811 881,19
1.	Środki trwałe	10 481 075,01	143 740,10	187 469,80	0,00	331 209,90	0,00	423,72	0,00	423,72	10 811 881,19
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 752 260,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 752 260,78
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	321 598,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	321 598,12
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 407 216,11	143 740,10	187 469,80	0,00	331 209,90	0,00	423,72	0,00	423,72	1 738 002,29
2.	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
3.	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

Kol.3 wiersz 1.5 - kwota 143 740,10 zakupy ewidencjonowane na koncie 013, 014 w tym 1617,00 wartość przedmiotów otrzymanych w darowiźnie od podmiotów zewnętrznych

Kol.4 wiersz 1.5 - kwota 187 469,80 - ujęto komputery przenośne o wartości 184 469,80 otrzymane z Urzędu Miasta na podst. protokołu przekazania z dn. 14.04.2020 i protokołu odbioru ilościowego nr 30 z dn.18.11.2020

oraz 3000,00 - wartość luster mobilnych otrzymanych od Ogólnokształcącej Szkoły Muzycznej na podstawie protokołu porozumienia- przekazania z dn. 30.12.2020

Kol.8. wiersz 1.5 - kwota 423,72 - wartość zlikwidowanych ze względu na zagubienie lub zużycie książek z biblioteki szkolnej

GLÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Podlipska

DYREKTOR
dr Beata Jokszy-Skibińska

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			amortyzacja za okres sprawozd.	aktualizacja	Inne		zbycie składników majątkowych	likwidacja	Inne		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	34 878,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 878,48
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 371 219,84	557 290,06	0,00	0,00	557 290,06	0,00	423,72	0,00	423,72	4 928 086,18
1.	Środki trwałe	4 371 219,84	557 290,06	0,00	0,00	557 290,06	0,00	423,72	0,00	423,72	4 928 086,18
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przeznaczone 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
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 709 725,87	215 204,16	0,00	0,00	215 204,16	0,00	0,00	0,00	0,00	2 924 930,03
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	267 787,87	8 916,00	0,00	0,00	8 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276 703,87
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 393 706,10	333 169,90	0,00	0,00	333 169,90	0,00	423,72	0,00	423,72	1 726 452,28
2.	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
3.	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

Kol. 3 wiersz 1.2 kwota 215 204,16 wartość umorzenia rocznego środków trwałych należących do gr I i II

Kol. 3 wiersz 1.3 kwota 8 916,00 wartość umorzenia rocznego środków trwałych należących do gr. V

Kol. 3 wiersz 1.5 kwota 333 169,90 wartość umorzenia pozostałych środków trwałych zakupionych lub otrzymanych w darowiźnie

Kol. 8 wiersz 1.5 kwota 423,72 zmniejszenie wartości początkowej umorzenia o wartość zlikwidowanych książek z biblioteki szkolnej

2. Informacja o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury. Jednostka nie posiada informacji na temat aktualnej wartości rynkowej środków trwałych oraz nie posiada dóbr kultury.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Podlipska

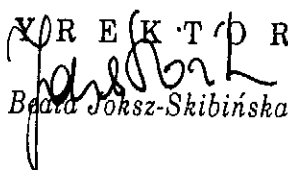
DYREKTOR
dr Beata Joksza-Skibińska

3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych - nie występuje.

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Katarzyna Podlipńska

D Y R E K T O R

 dr Beata Joks-Skibińska

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie występuje

Tabela nr 4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
1.		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
...		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
...		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – nie występuje

Tabela 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
		1	2	3	4
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki i 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
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Podlipńska

DYREKTOR
dr Beata Joks-Skibińska

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

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych – nie występuje

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		Ilość	wartość	Ilość	wartość	Ilość	wartość	Ilość	wartość
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	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
								0	0,00
								0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	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
								0	0,00
								0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Podlipska

DIREKTOR
dr Beata Joks-Skibińska

7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp	Wyszczególnienie grup należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - z tytułu należności publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych	24 967,63	0,00	3 531,90	0,00	3 531,90	21 435,73
4.	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Grupa 6 - z pozostałych tytułów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	24 967,63	0,00	3 531,90	0,00	3 531,90	21 435,73

8. Stan rezerw według celu ich utworzenia – nie występuje

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - opis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Grupa 2 - opis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Grupa 3 - opis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Grupa 4 - pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Podlipńska

DYREKTOR
dr Beata Jokszy-Skibińska

9. Zobowiązania długoterminowe – nie występują

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego
		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	...	0,00	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	0,00
3.	...	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	0,00	0,00	0,00
		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

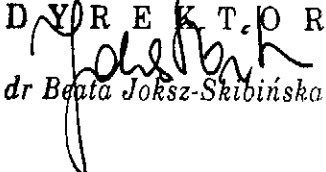
10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu 0,00 zł; w tym

(kwalifikowane zgodnie z przepisami podatkowymi) do umów:

- z tytułu leasingu finansowego 0,00zł;
- z tytułu leasingu zwrotnego 0,00zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Katarzyna Podlipska

DYREKTOR

 dr Beata Joks-Skibińska

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki – nie występują

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania) NIE POSIADAMY ŻADNYCH ZOBOWIĄZAŃ UMÓW LESINGOWYCH I INNYCH	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
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.	Razem	0,00		0,00

12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje – nie występują

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe (w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
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.	Razem	0,00		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Podlipska

DYREKTOR
dr Beata Joks-Skibińska

13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie – nie występują

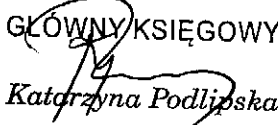
Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe – nie występują

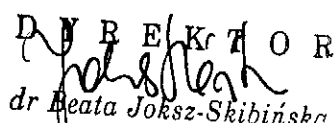
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie – nie występują

Tabela 13. Należności warunkowe (w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.	Razem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Katarzyna Podlipńska

DYREKTOR

 dr Beata Joks-Skibińska

15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
1.	Nagrody jubileuszowe	187 519,24	143 376,26
2.	Odprawy emerytalne	102 046,35	204 940,92
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	11 198,74	14 789,32
	Razem	300 764,33	363 106,50

16. Inne istotne informacje

Nie wystąpiły

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - nie wystąpiły

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Grupa 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Grupa 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Grupa 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Podlipska

DYREKTOR

dr Beata Jaksz-Skibińska

18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – nie występuje

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – nie wystąpiły

Lp	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	Dział klasyfikacji budżetowej ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Dział klasyfikacji budżetowej ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dział klasyfikacji budżetowej ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Dział klasyfikacji budżetowej ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Dział klasyfikacji budżetowej ...	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Podlipska

D Y R E K T O R
dr Beata Jokszt-Skibińska

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

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)	Kwota
PRZYCHODY			
1	D III	Pozostałe przychody operacyjne darowizny rzeczowe	1 677,00
2	D III	Aktualizacja należności wymagalnej	3 531,90
3	G II	Odsetki od kapitału i nieterminowych wpłat	5,58
KOSZTY			

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

Tabela 18. Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Lp	Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji	Kwota
1.		
2.		
	Razem zwiększenia	0,00
1.	Zmniejszenie funduszu z tytułu podatku VAT naliczonego za rok 2020	2 946,23
2.		
	Razem zmniejszenia	2 946,23

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Podlipńska

DYREKTOR
dr Beata Joks-Skibińska