



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jordanów Śląski ul.Wroclawska 55 55-065 JORDANÓW ŚLĄSKI	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 931935030		92A0DDBD4049C209 

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)	1 516 357,43
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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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

SKARBNIK GMINY

Zofia Zając
(główny księgowy)


Zofia Zając

2019.04.30
rok mies. dzień

WÓJT GMINY
Jordanów Śląski

Paweł Filipczak

Paweł Filipczak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
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)	Stan na początek roku obrotowego: 1.218.829,45 zł. Zwiększenia: 379.543,81 zł. Wykorzystanie: 8.122,32 zł. Rozwiązanie: 73.893,51 zł. Stan na koniec roku obrotowego: 1.516.357,43 zł.

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

WÓJT GMINY
Jordanów Śląski*Paweł Filipczak*Zofia Zając
(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

*Zofia Zając*2019.04.30
rok mies. dzieńPaweł Filipczak
(kierownik jednostki)

GMINA
JORDANÓW ŚLĄSKI
UL. WROCŁAWSKA 55
55-065 JORDANÓW ŚLĄSKI
Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki: GMINA JORDANÓW ŚLĄSKI

1.2 Siedziba jednostki: ul. Wrocławska 55, Jordanów Śląski

1.3 Adres jednostki: ul. Wrocławska 55, Jordanów Śląski

1.4 Podstawowy przedmiot działalności:

Urząd Gminy w Jordanowie Śląskim jest organem pomocniczym wójta. Wójt jest kierownikiem urzędu. Przedmiotem działalności urzędu gminy, jako jednostki organizacyjnej gminy, jest świadczenie pomocy wójtowi, w zakresie realizacji uchwał rady gminy, określonych przepisami prawa. Organizację i zasady funkcjonowania urzędu gminy określa regulamin organizacyjny, nadany przez wójta w drodze zarządzenia. Kierownik urzędu wykonuje uprawnienia zwierzchnika służbowego w stosunku do pracowników urzędu oraz kierowników gminnych jednostek organizacyjnych.


Urząd, prowadząc obsługę gminy i mieszkańców gminy, wykonuje zadania własne i zlecone na mocy obowiązujących ustaw oraz powierzone na podstawie porozumień z organami organizacji rządowej i samorządowej. Do zadań urzędu należy realizacja obowiązków i uprawnień wynikających z przepisów prawa oraz uchwał i zarządzeń organów gminy.

W szczególności do zadań urzędu należy:

- 1) przygotowywanie materiałów niezbędnych do podejmowania uchwał, wydawania decyzji, postanowień i innych aktów z zakresu administracji publicznej,
- 2) wykonywanie – na podstawie udzielonych upoważnień – czynności faktycznych wchodzących w zakres zadań gminy,
- 3) zapewnienie organom gminy możliwości przyjmowania, rozpatrywania oraz załatwiania skarg i wniosków,
- 4) przygotowywanie uchwalenia i wykonywania budżetu gminy oraz innych aktów organów gminy,
- 5) zapewnienie warunków organizacyjnych do odbywania sesji rady i posiedzeń jej komisji,
- 6) wykonywanie prac kancelaryjnych zgodnie z obowiązującymi, w tym zakresie przepisami prawa (w szczególności: przyjmowanie, rozdział, przekazywanie i wysyłanie korespondencji; prowadzenie wewnętrznego obiegu akt; przechowywanie akt; archiwizowanie akt) oraz realizacja obowiązków i uprawnień służących urzędowi jako pracodawcy – zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.

SKARBNIK GMINY

Zofia Zajac

WÓJT GMINY
Jordanów Śląski

Paweł Filipczak

Realizacja przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jordanowie Śląskim zadań pomocy społecznej i zadań zleconych:

- a) przyznawanie i wypłacanie przewidzianych ustawą świadczeń rodzinnych, z funduszu alimentacyjnego, wychowawczych, dobry start,
- b) podejmowanie działań wobec dłużników alimentacyjnych,
- c) praca socjalna i wypłata świadczeń z pomocy społecznej,
- d) realizacja zadań wynikających z programów rządowych,
- e) obsługa organizacyjno – techniczna Zespołu Interdyscyplinarnego,
- f) realizacja Gminnego Programu Profilaktyki i rozwiązywania Problemów Alkoholowych
- g) realizacja Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii.

Celem Ośrodka Pomocy Społecznej w Jordanowie Śląskim jest:

- a) umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężania trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia,
- b) zaspokojenie niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin oraz umożliwienie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka,
- c) podejmowanie działań mających na celu doprowadzenie osób i rodzin do możliwie pełnego usamodzielnienia oraz doprowadzenie ich do integracji ze środowiskiem,
- d) wypłata świadczeń.

Publiczna Szkoła Podstawowa w Jordanowie Śląskim realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa oraz programu wychowawczo-profilaktycznego szkoły, o którym mowa w odrębnych przepisach, z uwzględnieniem optymalnych warunków rozwoju ucznia, zasad bezpieczeństwa oraz zasad promocji i ochrony zdrowia

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2018 r. do 31.12.2018r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne:

„Sprawozdanie finansowe obejmuje łącznie dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład 3 jednostek budżetowych”.

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

Aktywa i pasywa jednostki w ciągu roku i na dzień bilansowy wycenia się według zasad określonych w art. 28 ustawy o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- 1) Środki trwałe o wartości początkowej do 10.000,00 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 10.000,00 zł, jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji środków trwałych.

SKARBNIK GMINY
Zofia Zajac

WÓJT GMINY
Jordanów Śląski
Paweł Filipczak

2) Składniki majątku o wartości początkowej od 210,00 zł. do 10.000,00 zł. zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji pozostałych środków trwałych. Od pozostałych środków trwałych jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.

3) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany
- inwentarz żywy

4) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do używania.

Dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu dochodów budżetowych na dzień 31 grudnia danego roku i zalicza się w księgach Urzędu Gminy do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych według następujących zasad:

- zaległości zabezpieczone hipoteką,
- zaległości zgłoszone do masy upadłościowej,
- od należności, do których nastąpił zwrot tytułów przez Naczelnika Urzędu Skarbowego ze względu na nieściągalność,
- od należności wymagających zawieszenia postępowania w wyniku zgonu podatnika,
- należności, z którymi zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna,
- należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania.

Odpisów aktualizujących należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców (dłużnicy alimentacyjni) dokonuje się zbiorczo szacując procentowy odpis na nieściągalne należności. Odpisy aktualizujące od świadczeń nienależnie pobranych ustala się indywidualnie procentowo ustalając odpis na nieściągalne należności.

Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

Zasady ustalenia wyniku finansowego w jednostce są następujące:

SKARBNIK GMINY
Zofia Zajac

WÓJT GMINY
Jordanoń Śląski
Pawel Filipczak

- 1) wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Starty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy”.
- 2) Ponoszone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4 według podziałek klasyfikacji budżetowej wydatków.
- 3) Zakupione materiały (towary) są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów oraz według rodzaju kosztów, których wartość jednostka jest zobowiązana wyrazić w sprawozdaniu finansowym.
- 4) Wynik finansowy netto składa się z:
 - wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
 - wyniku z operacji finansowych.

5. Inne informacje: brak

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJASNIENIA

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

Zmiana stanu WNiP - od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Tabela nr 1a

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	203 577,65	0,00	203 577,65
Zwiększenia, w tym:	36 358,96	0,00	36 358,96
1) nabycie	36 358,96	0,00	36 358,96
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	879,94	0,00	879,94
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	879,94	0,00	879,94
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	239 056,67	0,00	239 056,67
Umorzenie na początek roku obrotowego	203 577,65	0,00	203 577,65
Zwiększenia, w tym:	36 358,96	0,00	36 358,96
1) amortyzacja	36 358,96	0,00	36 358,96
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

Zofia Zalac

4

WÓJTA GMINY
Jordaków Śląski

Paweł Filipczak

Zmniejszenia, w tym:	879,94	0,00	879,94
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	879,94	0,00	879,94
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	239 056,67	0,00	239 056,67
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Tabela nr 1b

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	2 087 791,35	37 998 069,54	2 236 394,49	665 809,87	1 688 945,98	0,00	44 677 011,23
Zwiększenia, w tym:	0,00	2 082 604,16	181 218,36	0,00	309 312,74	0,00	2 573 135,26
1) nabycie	0,00	2 082 604,16	181 218,36	0,00	309 312,74	0,00	2 573 135,26
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	30 402,00	0,00	35 215,05	0,00	28 551,98	0,00	94 169,03
1) sprzedaż	30 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 402,00
2) likwidacja	0,00	0,00	35 215,05	0,00	28 551,98	0,00	63 767,03
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	2 057 389,35	40 080 673,70	2 382 397,80	665 809,87	1 969 706,74	0,00	47 155 977,46

SKARBNIK GMINY

Zofia Kojac

5

WÓJTA GMINY
Jordanów Śląski

Paweł Filipczak

Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	13 006 807,92	1 619 343,35	561 044,10	1 649 402,39	0,00	16 836 597,76
Zwiększenia, w tym:	0,00	1 453 983,93	176 861,52	63 664,66	290 646,85	0,00	1 985 156,96
1) amortyzacja	0,00	1 453 983,93	176 861,52	63 664,66	290 646,85	0,00	1 985 156,96
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	35 215,05	0,00	23 266,14	0,00	58 481,19
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	35 215,05	0,00	28 551,98	0,00	63 767,03
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	14 460 791,85	1 760 989,82	624 708,76	1 911 497,26	0,00	18 757 987,69
Wartość netto na początek roku obrotowego	2 087 791,35	24 991 261,62	617 051,14	104 765,77	39 543,59	0,00	27 840 413,47
Wartość netto na koniec roku obrotowego	2 057 389,35	25 619 881,85	621 407,98	41 101,11	58 209,48	0,00	28 397 989,77

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – Tabela nr 2

Tabela nr 2

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
Środki trwałe, w tym:	0,00	0,00
dobra kultury	0,00	0,00
	-	-

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – Tabela nr 3.

Tabela nr 3

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
-	-	-	-	-

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – Tabela nr 4.

Tabela nr 4

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m ²)	0,00
Wartość (w zł)	0,00

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 5.

Tabela nr 5

Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego
Grunty	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00
Środki transportu	0,00
Inne środki trwałe	5 704,17

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – Tabela nr 6.

Tabela nr 6

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	0,00	0,00
Udziały	0,00	0,00
Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) – Tabela nr 7.

Tabela nr 7

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności:	
	długoterminowych	krótkoterminowych
Stan na początek roku obrotowego	0,00	1 218 829,45
Zwiększenia	0,00	379 543,81
Wykorzystanie	0,00	8 122,32
Rozwiązanie	0,00	73 893,51
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	1 516 357,43

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – Tabela nr 8.

Tabela nr 8

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2017 roku ubiegłego	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2018 roku bieżącego
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi - specustawa	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

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty – Tabela nr 9.

Tabela nr 9

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
Kredyty i pożyczki	935 014,80	623 343,20	791 889,65	2 350 247,65
Emisji obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	935 014,80	623 343,20	791 889,65	2 350 247,65

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 10.

Tabela nr 10

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

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – Tabela nr 11.

Tabela nr 11

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
.....	0,00	0,00	Hipoteki
.....	0,00	0,00	Zastaw
.....	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	

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 12.

Tabela nr 12

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
.....	0,00	-	0,00
RAZEM	0,00	-	0,00

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 13.

Tabela nr 13

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
Prenumerata czasopism	1 221,98	1 120,15
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe	1 221,98	1 120,15
.....	0,00	0,00
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – Tabela nr 14.

Tabela nr 14

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
.....	0,00	0,00
.....	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze,

1.16. Inne informacje,

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

Powyższe pozycje od 1.15; 1.16 oraz 2.1 zawiera Tabela nr 15

Tabela nr 15

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze, inne informacje oraz wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	110 803,09
2.	Inne informacje	0,00
3.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00

2.2. Koszt wytworzeni środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – Tabela nr 16

Tabela nr 16

Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
	ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	485 765,28	0,00	0,00	2 257 508,80	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	79 065,41	0,00	0,00	41 430,40	0,00	0,00

2.3 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – Tabela nr 17

Tabela nr 17

Wyszczególnienie	w roku ubiegłym	w roku bieżącym
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
1) losowe - pożar - odszkodowania	0,00	0,00
2) pozostałe - darowizna (spadek)	0,00	0,00
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
1) losowe - pożar - wartość strat	0,00	0,00
2) losowe - zalanie - wartość strat	0,00	0,00