

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 2
1.2	Siedzibę jednostki
	SZCZECIN
1.3	Adres jednostki
	ul. Jagiellońska 65, 70-382 Szczecin
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	OŚWIATA I WYCHOWANIE
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2019 DO 31-12-2019
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 1501,00 zł – 3500,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: a) nie przekraczającej zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; b) w przedziale 0,00 zł – 1500,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; określony asortyment. c) w przedziale 1501,00 zł - 3500,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO

24.02.2020

Wycenił:
pl. Artur Krajewski
70-382 Szczecin

z załącznikami 1-10.

5.	Inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym: zmiany w polityce rachunkowości, objaśnienia z zakresu przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2019 roku pomiędzy jednostkami, itp.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia 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.
	Informacje wg załącznika nr 2.
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.
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
	Informacje wg załącznika nr 3.
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
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)
	Informacje wg załącznika nr 4.
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
	Informacje wg załącznika nr 5.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Informacje wg załącznika nr 5.
c)	powyżej 5 lat
	Informacje wg załącznika nr 5.
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
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.

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
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
	Informacje wg załącznika nr 6.
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje wg załącznika nr 7.
1.16.	Inne informacje
	W tym np.: wskazanie sald kont wykazanych w więcej niż jednej pozycji bilansu np. należności długoterminowe, objaśnienia pozycji wykazanych jako inne np. inne należności czy inne zobowiązania, informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT, itp.
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Informacje wg załącznika nr 8.
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
	Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie i założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia. Jeżeli jednostka wytwarzała w roku obrotowym środki trwałe we własnym zakresie to wykazuje informacje wg załącznika nr 9.
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Informacje wg załącznika nr 10.
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
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
2.5.	Inne informacje
	Wszelkie inne informacje niezbędne do rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W tym: – informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, – informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, – wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), –

.....Małgorzata Gubiec.....
(Główny Księgowy)

.....31-12-2019.....
(rok, miesiąc, dzień)

Lilianna Wilkowska
(Kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DIREKTOR

mgr Małgorzata Gubiec

mgr Lilianna Wilkowska

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	X
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	X
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	X
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	X
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	X
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	X

Małgorzata Gubiec

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Gubiec

31.12.2019r.

(rok, miesiąc, dzień)

Liliana Wilkowska

(kierownik jednostki)

mgr Liliana Wilkowska

Załącznik nr 2

Pkt.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości					Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie ¹	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ¹		Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13+17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	27 112,83		1 827,66		1 827,66					0,00	28 940,49	27 112,83	1 827,66		28 940,49	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	3 997 632,00	0,00	118 488,51		118 488,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 716 120,51	2 684 272,18	161 332,99	0,00	2 855 605,17	903 399,82	860 515,34
Grupa 0	Grunt					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	2 085 243,75				0,00					0,00	2 085 243,75	1 187 039,48	51 886,93		1 248 826,41	868 204,27	836 317,34
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 3	Kolej / maszyny energetyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	174 864,70				0,00					0,00	174 864,70	170 356,70	514,50		170 871,20	4 508,00	3 993,50
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	131 325,52		13 999,00		13 999,00					0,00	145 324,52	131 325,52			131 325,52	0,00	13 999,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu	520 892,96				0,00					0,00	520 892,96	517 292,96	504,00		517 796,96	3 600,00	3 096,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	685 305,07		104 489,51		104 489,51					0,00	789 794,58	678 257,52	106 427,56		789 685,08	7 047,55	3 109,50
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
	Razem	3 624 744,83	0,00	120 316,17		120 316,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 745 061,00	2 721 385,01	163 160,65	0,00	2 884 545,66	903 399,82	860 515,34

1 nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Szczecin

Magorzata Gubiec

(główny księgowy)

31.12.2019r.

(rok, miesiąc, dzień)

Uliana Wikowska

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Magorzata Gubiec

DYREKTOR

 mgr Uliana Wikowska

Załącznik nr 3

Pkt.11.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty				0,00
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
4	Grupa 3 Kołty i maszyny energetyczne				0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				0,00
8	Grupa 7 Środki transportu				0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Małgorzata Gubiec

31.12.2019r.

Główny księgowy

(rok, miesiąc, dzień)

mgr Małgorzata Gubiec

DYREKTOR
 Małgorzata Wilkowska

(kierownik jednostki)

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej
Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	0	0	0	0
-	należność główna				0
-	odsetki				0
2	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0
-	należność główna				0
-	odsetki				0
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0	0	0	0
	należność główna				0
	odsetki				0
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				0

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Małgorzata Gubiec
(główny księgowy)

31.12.2019r.

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Liliana Wlkowska
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Gubiec

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	18 055,59			17 571,12		17 571,12
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług						0,00
3	Zobowiązania wobec budżetów	18 368,00					0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	100 396,32	61 694,42				61 694,42
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	280 379,71	322 167,71				322 167,71
6	Pozostałe zobowiązania		70,00				70,00
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						0,00
	Razem:	417 199,62	383 932,13	0,00	17 571,12	0,00	401 503,25

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Małgorzata Gubiec

.....
(główny księgowy)

31.12.2019r.

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Liliana Wilkowska

.....
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Gubiec

Załącznik nr 6

Pkt. II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne	0,00	0,00

Małgorzata Gubiec

(główny księgowy)

mgr Małgorzata Gubiec

31.12.2019r.

(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Wilińska
(kierownik jednostki)

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		5 326 493,16
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	4 013 984,74
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	834 123,95
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	280 379,71
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia pieniężne, itp.)	198 004,76

Małgorzata Gubiec

(główny księgowy)

31.12.2019r.

(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Gubiec

Liliana Witkowska
Kierownik jednostki

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1					0,00
2					0,00
3					0,00
4					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Małgorzata Gubiec

31.12.2019r.

Liliana Wilkowska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Gubiec

mgr Liliana Wilkowska

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080

Małgorzata Gubiec

(główny księgowy)
mgr Małgorzata Gubiec

31.12.2019r.

(rok, miesiąc, dzień)

Liliana Wilkowska

(kierownik jednostki)
mgr Liliana Wilkowska

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	3 763,90	2 500,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	3 763,90	2 500,00
	sprzedaż środka trwałego	3 763,90	
	darowizna na cele edukacyjne		2 500,00
2	Koszty	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00

Małgorzata Gubiec

(główny księgowy)

mgr Małgorzata Gubiec

31.12.2019r.

(rok, miesiąc, dzień)

Liliana Wilkowska

(kierownik jednostki)