

# INFORMACJA DODATKOWA

|            |   |
|------------|---|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:</b>  |
| 1.         |   |
| 1.1        | nazwa jednostki   |
|            | Przedszkole "Przyjaciół Książki"  |
| 1.2        | siedziba jednostki  |
|            | Przedszkolna 3, 64-410 Sieraków   |
| 1.3        | adres jednostki   |
|            | Przedszkolna 3, 64-410 Sieraków   |
| 1.4        | podstawowy przedmiot działalności jednostki   |
|            | Działalność edukacyjna.   |
| 2.         | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem   |
|            | 01-01-2022 – 31-12-2022   |
| 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,  |
|            | - materiały wycenia się w cenie zakupu,   |
|            | - ewidencja ilościowo-wartościowa dla wszystkich pomocy dydaktycznych z paragrafu 4240, bez względu na wartość,   |
|            | - ustalenie wyniku finansowego-porównawczy.   |
| 5.         | inne informacje   |
|            | Nie dotyczy.  |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia:</b>  |
| 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 wieczysto  |
|            | 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 pracownicz  |
|       | Tabela nr 17.  |
| 1.16. | inne informacje  |
|       | Nie dotyczy.   |
| 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 opłat za korzystanie z wyżywienia dzieci i nauczycieli oraz opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego dzieci.   |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki   |
|       | Nie dotyczy.   |

Edyta Urbańczak  
(główny księgowy)

2023-03-24  
(rok, miesiąc, dzień)

Irena Wilczyńska  
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1

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 obrotowego | 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   | 2 058,22   |  |                            |      | 0,00  |   |            |                            |      | 0,00   | 2 058,22                                       |
| 2.  | Środki trwałe razem, w tym:   | 1 199 059,26   | 32 587,24                                | 0,00                       | 0,00 | 32 587,24   | 0,00                                      | 64 225,50  | 0,00                       | 0,00 | 64 225,50  | 1 167 421,00                                   |
| 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                               | 678 205,00   |  |                            |      | 0,00  |   |            |                            |      | 0,00   | 678 205,00                                     |
| 2.3.  | Urządzenia techniczne i maszyny   | 118 569,07   |  |                            |      | 0,00  |   | 51 227,00  |                            |      | 51 227,00  | 67 342,07                                      |
| 2.4.  | Środki transportu   |  |  |                            |      | 0,00  |   |            |                            |      | 0,00   | 0,00   |
| 2.5.  | Inne środki trwałe  | 402 285,19   | 32 587,24                                |                            |      | 32 587,24   |   | 12 998,50  |                            |      | 12 998,50  | 421 873,93                                     |
| Razem wyszczególnione składniki aktywów (1 + 2) |   | 1 201 117,48   | 32 587,24                                | 0,00                       | 0,00 | 32 587,24   | 0,00                                      | 64 225,50  | 0,00                       | 0,00 | 64 225,50  | 1 169 479,22                                   |

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                                     | 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   | 2 058,22                                     |   |                            |      | 0,00                                     |                              |            |                            |      | 0,00  | 2 058,22  |
| 2.  | Środki trwałe razem, w tym:   | 905 967,89                                   | 57 568,83                                   | 0,00                       | 0,00 | 57 568,83                                | 0,00                         | 64 225,50  | 0,00                       | 0,00 | 64 225,50                                       | 899 311,22  |
| 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                               | 420 471,85                                   | 17 323,78                                   |                            |      | 17 323,78                                |                              |            |                            |      | 0,00  | 437 795,63  |
| 2.3.  | Urządzenia techniczne i maszyny   | 94 210,85                                    | 3 657,81                                    |                            |      | 3 657,81                                 |                              | 51 227,00  |                            |      | 51 227,00                                       | 46 641,66   |
| 2.4.  | Środki transportu   |  |   |                            |      | 0,00                                     |                              |            |                            |      | 0,00  | 0,00  |
| 2.5.  | Inne środki trwałe  | 391 285,19                                   | 36 587,24                                   |                            |      | 36 587,24                                |                              | 12 998,50  |                            |      | 12 998,50                                       | 414 873,93  |
| Razem wyszczególnione składniki aktywów (1 + 2) |   | 908 026,11                                   | 57 568,83                                   | 0,00                       | 0,00 | 57 568,83                                | 0,00                         | 64 225,50  | 0,00                       | 0,00 | 64 225,50                                       | 901 369,44  |

*Tabela nr 3*

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)*

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

| 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.    | 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                           |

*Tabela nr 5*

Odpisy 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                           |

Tabela nr 6

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

| 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                           |



Tabela nr 7

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane, 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                           |

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 |         |
|-------|----------------------------|----------------------------------|---------|--------------------------------------|---------|-----------------|---------|--------------------------------|---------|
|       |                            |                                  |         | zwiększenia                          |         | zmniejszenia    |         |                                |         |
|       |                            | 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    |

Tabela nr 9

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                           |

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                           |

*Tabela nr 11*

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

[illegible]

Tabela nr 12

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  |

*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)

Tabela nr 14

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 wadia                            |                                |                      |   |
| 3     | Zobowiązania warunkowe wobec kontrahentów |                                |                      |   |
| 4     | Inne zobowiązania warunkowe               |                                |                      |   |
| Razem |   | 0,00                           | 0,00                 | #   |



Tabela nr 15

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".*

Tabela nr 16

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

| Lp.    | Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń | Uwagi (np. czego dotyczy zabezpieczenie gwarancjami i poręczeniami) |
|--------|--|--|---|
| 1      | 2  | 3                                      | 4   |
| 1.     | ...  |  |   |
| 2.     | ...  |  |   |
| 3.     | ...  |  |   |
| 4.     | ...  |  |   |
| 5.     | ...  |  |   |
| 6.     | ...  |  |   |
| Ogółem |  | 0,00                                   | #   |

Tabela nr 17

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                         | 19 140,00                                   | 26 075,60                                       |
| 2.     | Odprawy emerytalne                           | 62 640,00                                   | 22 392,00                                       |
| 3.     | Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop         | 16 408,96                                   |   |
| 4.     | Inne- odprawa pośmiertna                     | 29 131,20                                   |   |
| 5.     | Inne- ekwiwalent za niewyk. urlop po śmierci | 7 398,40                                    |   |
| Ogółem |  | 134 718,56                                  | 48 467,60                                       |

Tabela nr 18

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

Tabela nr 19

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 |
|--|-------------------------------|--------------------------------|
| <i>1</i>   | <i>2</i>                      | <i>3</i>                       |
| Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: | 0                             | 0                              |
| - odsetki  |                               |                                |
| - różnice kursowe  |                               |                                |

Tabela nr 20

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. zalenie - wartość strat)  |               |  |
| c)  | inne  |               |  |
| d)  | ...   |               |  |