

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności		
1.		
1.1	nazwę jednostki	<b>Powiatowy Zespół Szkół nr 1 w Wejherowie</b>
1.2	siedzibę jednostki	ul. Bukowa 1, 84-200 Wejherowo
1.3	adres jednostki	ul. Bukowa 1, 84-200 Wejherowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności	8560Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu z 13 września 2017r. 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 2017 r. poz. 1911 ze zm.). Do umarzania i amortyzacji stosuje się stawki określone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych ( Dz.U. z 2019 r. poz. 865 ze zm.) oraz pozostałe zasady zgodne z Uchwałą nr V/497/18 Zarządu Powiatu Wejherowskiego z dnia 27 marca 2018 r. Do umarzania należności stosuje się Uchwałę nr V/XXXI/298/17 Rady Powiatu Wejherowskiego z dnia 26 maja 2017 r. w sprawie określenia zasad umarzania, odraczania i rozkładania na raty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny. Pozostałe regulacje dotyczące rachunkowości jednostki zawarte są w Zarządzeniu nr 1/2018 Dyrektora PZS nr 1 w Wejherowie z dnia 2 stycznia 2018 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości dla PZS nr 1 w Wejherowie. Opis metody wyceny aktywów i pasywów w ciągu roku oraz na dzień bilansowy, a także opis metody ustalania wyniku finansowego. Najważniejsze zasady to:</p> <p>umarzanie jednorazowo i w całości zaliczanie w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji takich składników majątkowych, jak książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież, meble i dywany, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania; księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania, których wartość jest wyższa niż 3% wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania; środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo w grudniu, za okres całego roku; na dzień bilansowy należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności; materiały wycenia się w cenach zakupu; fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej; ponoszone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4 "koszty według rodzajów i ich rozliczenie"; wynik finansowy jest ustalany zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy".</p>
5.	Inne informacje	Działalność jednostki w zakresie edukacji; samorządowa jednostka organizacyjna nie posiadająca osobowości prawnej
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności	Nie dotyczy
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 zestawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	Dane przedstawiono w tabeli nr 1
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Jednostka nie dysponuje informacją o wartości rynkowej środków trwałych.
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Dane przedstawiono w tabeli nr 2. Jednostka nie dokonuje odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	Dane przedstawiono w tabeli nr 3
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	Dane zaprezentowano w tabeli nr 4. Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Dane zaprezentowano w tabelach nr 5 i 6. Jednostka nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych, przynających dodatkowe prawa dla jednostki.

1.7	<p>dane o odpisach aktualizujących 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)</p>	Dane przedstawiono w tabeli nr 7.
1.8	<p>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p>	<p>Jednostka zgodnie z § 14 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 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 2017 r. poz. 1911 ze zm.) nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Dane przedstawiono w tabeli nr 8.</p>
1.9	<p>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</p>	Dane przedstawiono w tabeli nr 9. Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
1.10	<p>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</p>	Nie dotyczy.

1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Dane przedstawiono w tabeli nr 10.
1.12	łącną 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	Dane przedstawiono w tabeli nr 11.
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	Dane zaprezentowano w tabeli nr 12.
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, ujętych na kontach pozabilansowych - 53.906,69 zł.
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Dane zaprezentowano w tabeli nr 13.
1.16	inne informacje	Nie dotyczy.
2		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie dotyczy.
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	Dane zaprezentowano w tabeli nr 14.
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Dane przedstawiono w tabeli nr 15.

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.
2.5.	inne informacje	Nie dotyczy.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Jednostka realizowała dwa projekty unijne w ramach programu Erasmus+. Zatwierdzony plan na 2019 rok dotyczy: Projektu Erasmus + Working In Europe - Europolitan Ways into the Future, który realizowany był do sierpnia 2019 r. Na jego realizację wydatkowano 49.033,52 zł. Drugim realizowanym w 2019 roku projektem był Erasmus + Sobieski In Europe, na który wydatkowano kwotę 223.051,41 zł. Projekt przyjęto do realizacji w 2018 roku i ujęto w Uchwałę nr V/XLI/437/18 Rady Powiatu Wejherowskiego z dnia 31 sierpnia 2018 r. w wykazie przedsięwzięć realizowanych przez Powiat Wejherowski w latach 2018-2028 na łączną kwotę 377.110 zł.

Tabela nr 1

## Pkt. II.1.1. Informacji dodatkowej

## Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość brutto składników aktywów - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości			Ogółem zwiększenie wartości brutto składników aktywów (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości brutto składników aktywów (8+9+10+11)	Wartość brutto składników aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne			Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za 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	39 262,82		4 460,55		4 460,55					0,00	43 723,37	39 262,82	4 460,55		43 723,37	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	7 396 138,21		566 506,94		566 506,94			23 668,54		23 668,54	7 938 976,61	3 361 040,98	493 948,70	23 668,54	3 831 321,14	4 035 097,23	4 107 655,47
Grupa 0	Grunty	715 400,00				0,00					0,00	715 400,00				0,00	715 400,00	715 400,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	3 938 921,65		225 000,00		225 000,00					0,00	4 163 921,65	1 342 934,54	99 410,54		1 442 345,08	2 595 987,11	2 721 576,57
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 239 604,81				0,00					0,00	1 239 604,81	531 552,02	55 782,22		587 334,24	708 052,79	652 270,57
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	461 919,77		95 178,06		95 178,06					0,00	557 097,83	456 319,77	99 378,06		555 697,83	5 600,00	1 400,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	19 914,00		10 000,00		10 000,00			4 514,00		4 514,00	25 400,00	19 914,00		4 514,00	15 400,00	0,00	10 000,00
Grupa 7	Środki transportu					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 020 377,98		236 328,88		236 328,88			19 154,54		19 154,54	1 237 552,32	1 010 320,65	239 377,88	19 154,54	1 230 543,99	10 057,33	7 008,33
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00

Tabela nr 2

Pkt II.1.3 Informacji dodatkowej

Zestawienie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych i długoterminowych aktywów finansowych na dzień 01.01.2019 r. i 31.12.2019 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Wartość odpisów aktualizujących koniec roku obrotowego
<b>1</b>	<b>Stan na początek okresu (2+3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2	1) długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0
3	2) długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0
4	Zwiększenia (5+6)	0,00	0,00
5	1) długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0
6	2) długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0
7	Zmniejszenia (8+9)	0,00	0,00
8	1) długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0
9	2) długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0
<b>10</b>	<b>Stan na koniec okresu (1+4-7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
(podpis głównego księgowego)

.....  
(podpis kierownika jednostki)

**Tabela nr 3**

**Pkt II.1.4 Informacji dodatkowej**

**Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na dzień 01.01.2019 r. i 31.12.2019 r.**

L.p.	Grunty użytkowane wieczysto	Stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00

.....  
(podpis głównego księgowego)

.....  
(podpis kierownika jednostki)



Tabela nr 4

## Pkt II.1.5 Informacji dodatkowej

Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, z tym z tytułu umów leasingu na dzień 01.01.2019 r. i 31.12.2019 r.

## Najem:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku obrotowego z tytułu najmu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale oraz 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	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

## Dzierżawa:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku obrotowego z tytułu dzierżawy		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale oraz 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	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

**Inne umowy w tym umowy leasingu:**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku obrotowego z tytułu innych umów, w tym umów leasingu		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale oraz 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	Razem	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
(podpis głównego księgowego)

.....  
(podpis kierownika jednostki)

## Tabela nr 5

## Pkt II.1.6 Informacji dodatkowej

## Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw

L.p.	Wyszczególnienie		Papiery wartościowe lub prawa na dzień 31.12.2019 r.				Razem
			akcje	udziały	obligacje lub papiery dłużne wartościowe	inne papiery wartościowe	
1	Stan na początek roku obrotowego	liczba	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	zwiększenia	liczba	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	zmniejszenia	liczba	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na koniec roku obrotowego	liczba	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uwagi			0	0	0	0	0

.....  
(podpis głównego księgowego)

.....  
(podpis kierownika jednostki)

**Tabela nr 6**

**Pkt II.1.6 Informacji dodatkowej**

**Liczba oraz wartość posiadanych akcji i udziałów na dzień 31.12.2019 r.**

L.p.	Posiadane akcje i udziały na dzień 31.12.2019.r.		
	Nazwa jednostki, w której posiadamy akcje lub udziały	liczba	wartość w zł.
1	Brak	0	0,00
2		0	0,00

.....  
(podpis głównego księgowego)

.....  
(podpis kierownika jednostki)

## Tabela nr 7

## Pkt II.1.7 Informacji dodatkowej

## Odpisy aktualizujące wartość należności za rok 2019

L.p.	Wyszczególnienie	Opłaty aktualizujące wartość należności	
		długoterminowych	krótkoterminowych
1	Stan na początek roku obrotowego	0,00	2 746,06
2	Zwiększenia	0,00	
3	Wykorzystanie	0,00	
4	Rozwiązane	0,00	2 746,06
5	<b>Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3-4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

-----  
(podpis głównego księgowego)

-----  
(podpis kierownika jednostki)

**Tabela nr 8**

**Pkt II.1.8 Informacji dodatkowej**

**Dane o stanie rezerw wg celu utworzenia w okresie obrotowym  
od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.**

LP	Kategoria (cel utworzonej rezerwy)	stan na początek okresu obrotowego	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec okresu obrotowego (2+3-4-5)
	1	2	3	4	5	6
	<b>Razem</b>					
1	Nie dotyczy					
2						

.....  
(podpis głównego księgowego)

.....  
(podpis kierownika jednostki)

**Tabela nr 9**  
**Pkt II.1.9 Informacji dodatkowej**

**Podział zobowiązań długoterminowych na dzień 31.12.2019 r.**

L.p.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2019 r. o pozostałych od dnia bilansowego okresach spłaty			
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	razem
1	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

-----  
(podpis głównego księgowego)

-----  
(podpis kierownika jednostki)

Tabela nr 10  
Pkt II.1.11 Informacji dodatkowej

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki na dzień 31.12.2019 r.

Rodzaj zabezpieczenia	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	w tym na aktywach	
			trwałych	obrotowych
Hipoteczne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastawem	0,00	0,00	0,00	0,00
Wekslami	0,00	0,00	0,00	0,00
W inny sposób	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
(podpis głównego księgowego)

.....  
(podpis kierownika jednostki)



**Tabela nr 11****Pkt II.1.12 Informacji dodatkowej****Zobowiązania warunkowe w okresie obrachunkowym od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.**

<b>L.p.</b>	<b>Zobowiązania warunkowe</b>	<b>stan na początek okresu obrachunkowego</b>	<b>stan na koniec okresu obrachunkowego</b>
	Ogółem, w tym z tytułu:	0,00	0,00
1	gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
2	kaucji i wadium	0,00	0,00
3	weksli	0,00	0,00
4	zawartych a jeszcze nie wykonanych umów	0,00	0,00

-----  
(podpis głównego księgowego)

-----  
(podpis kierownika jednostki)

## Tabela nr 12

## Pkt II.1.13 Informacji dodatkowej

Rozliczenia międzyokresowe w okresie obrachunkowym od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

L.p.	Tytuł czynnych rozliczeń międzyokresowych	stan na początek okresu obrachunkowego	stan na koniec okresu obrachunkowego
<b>Razem</b>		<b>50,55</b>	<b>0,00</b>
1	Faktury - prognozy zużycia gazu /PGNiG/	50,55	0,00
2		0,00	0,00
3		0,00	0,00

L.p.	Tytuł biernych rozliczeń międzyokresowych	stan na początek okresu obrachunkowego	stan na koniec okresu obrachunkowego
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Brak	0,00	0,00
2		0,00	0,00
3		0,00	0,00

-----  
(podpis głównego księgowego)

-----  
(podpis kierownika jednostki)

Tabela nr 13

Pkt II.1.15 Informacji dodatkowej

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2019 roku

L.p.	Nazwa świadczenia pracowniczego	Wypłacona w 2019 roku kwota brutto
1.	Nagrody jubileuszowe	20 072,41
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	31 790,88
3.	Odprawy pośmiertne	0,00
4.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00
5.	Inne świadczenia (np. oprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem umowy o pracę)	0,00
	<b>Razem</b>	<b>51 863,29</b>

.....  
(podpis głównego księgowego)

.....  
(podpis kierownika jednostki)

Tabela nr 14

Pkt II.2.2 Informacji dodatkowej

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w okresie  
od 01.01.2019 r. do 31.01.2019 r.**

L.p.	Wyszczególnienie	Wydatki na wytworzenie środków trwałych na początek okresu obrachunkowego	Wydatki na wytworzenie środków trwałych na koniec okresu obrachunkowego
1	Wydatki na środek trwały w budowie w tym:	0,00	0,00
2	odsetki i różnice kursowe, które powiększyły wydatki na środek trwały	0,00	0,00

.....  
(podpis głównego księgowego)

.....  
(podpis kierownika jednostki)

Tabela nr 15

## Pkt II.2.3 Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie w roku obrotowym 2019

L.p.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1.2	Przychody- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
1.2.1		0,00	0,00
1.2.2		0,00	0,00

L.p.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1.	Przychody :	0,00	0,00
1.1	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
1.1.1		0,00	0,00
1.1.2		0,00	0,00

L.p.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
2.	Koszty	0,00	0,00
2.1	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
2.1.1		0,00	0,00
2.1.2		0,00	0,00

L.p.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
2.2	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
2.2.1		0,00	0,00
2.2.2		0,00	0,00

-----  
 (podpis głównego księgowego)

-----  
 (podpis kierownika jednostki)

Tabela nr 16

Przekazane / Otrzymane środki trwałe stan na dzień 31.12.2019 r.

L.p.	Nazwa środka trwałego	Otrzymano z			Przekazano do		
		Nazwa jednostki	Wartość brutto	Wartość umorzenia	Nazwa jednostki	Wartość brutto	Wartość umorzenia
1	BRAK						
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							

.....  
(podpis głównego księgowego)

.....  
(podpis kierownika jednostki)

## Korekta tabeli nr 14

### Tabela nr 14

#### Pkt II.2.2 Informacji dodatkowej

#### Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w okresie od 01.01.2019 r. do 31.01.2019 r. przed korektą

L.p.	Wyszczególnienie	Wydatki na wytworzenie środków trwałych na początek okresu obrachunkowego	Wydatki na wytworzenie środków trwałych na koniec okresu obrachunkowego
1	Wydatki na środek trwały w budowie w tym:	0,00	0,00
2	odsetki i różnice kursowe, które powiększyły wydatki na środek trwały	0,00	0,00

#### Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w okresie od 01.01.2019 r. do 31.01.2019 r. po korekcie:

L.p.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019r.
1	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:	414 767,50
2	odsetki i różnice kursowe, które powiększyły wydatki na środek trwały	0,00

Obroty Wn narastająco konta  
080 za 2019 rok (bez BO)