

## INFORMACJA DODATKOWA

|           |   |
|-----------|---|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>  |
| 1.        |   |
| 1.1       | nazwę jednostki   |
|           | <b>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W GRODZISKU DOLNYM</b>  |
| 1.2       | siedzibę jednostki  |
|           | <b>Grodzisko Dolne 124A</b>   |
| 1.3       | adres jednostki   |
|           | <b>Grodzisko Dolne 124a, 37-306 Grodzisko Dolne</b>   |
| 1.4       | podstawowy przedmiot działalności jednostki   |
|           | <b>Pomoc społeczna, świadczenia rodzinne</b>  |
| 2.        | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem   |
|           | <b>01.01.2020 do 31.12.2020</b>   |
| 3.        | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  |
|           | <b>n/d</b>  |
| 4.        | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)   |
|           | <p><b>Księgi rachunkowe Ośrodka obejmują:</b> dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz wykaz składników aktywów i pasywów.</p> <p>Wyszczególniono następujące dzienniki w programie finansowo-księgowym:</p> <p>KSG – DZIENNIK KSIĘGI GŁÓWNEJ – łączy wszystkie dzienniki, widoczne są w nim operacje zaewidencjonowane we wszystkich dziennikach, z poziomu tego dziennik sporządza się łączne sprawozdania z działalności całej jednostki</p> <p>DP – DZIENNIK PODSTAWOWY GOPS GRODZISKO DOLNE – służy do ewidencji operacji na podstawowym koncie jednostki</p> <p>RPO WP -AKTYWNY SENIOR W GMINIE GRODZISKO DOLNE- służy do ewidencji operacji związanych z realizacją projektu DDP „Aktywny Senior w Gminie Grodzisko Dolne”</p> <p>RPO WP II - AKTYWNY SENIOR II - służy do ewidencji operacji związanych z realizacją projektu DDP „Aktywny Senior w Gminie Grodzisko Dolne”</p> <p>Przyjmuje się, że uzyskane przez Ośrodek zwroty wydatków w rozliczeniach wzajemnych dokonanych w tym samym roku budżetowym przyjmowane są na rachunek Ośrodka i zmniejszają wykonanie wydatków i kosztów w tym roku budżetowym. Do zwrotów takich zalicza się między innymi: zwrot nadpłaconego wynagrodzenia, refundacja wydatków dotyczących Projektu RPO WP, zwrot świadczeń. Uzyskane zaś przez Ośrodek zwroty wydatków dokonanych za poprzedni rok budżetowy są przyjmowane na rachunek i podlegają</p> |

Metody wyceny aktywów i pasywów:

### **1. Wycena środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

### **2. Wycena pozostałych aktywów i pasywów**

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Zapasy obejmują materiały, które wycenia się w cenach zakupu. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Wyjątek stanowi paliwo zakupione do samochodu służbowego, dla którego prowadzona jest karta przychodów i rozchodów, co ujmuje się na koncie 310- „Materiały”, równocześnie zmniejszając koszty działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalona jest wartość nieużytego paliwa.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość, które uwzględnia się na dzień bilansowy.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych, jeżeli takowe wystąpią.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

### **Uproszczenia stosowane w jednostce:**

- Dopuszcza się stosowanie uproszczeń polegającym na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w ciągu dnia, według zestawienia załączonego do wyciągu bankowego.

- Nie księguje się międzyokresowych kosztów przyszłych okresów, które są mało istotne w budżecie na podstawie art.4. ust.4 ustawy o rachunkowości, ze względu na zwolnienie z podatku dochodowego od osób prawnych i brak stosownej sprawozdawczości. Wyjątek stanowią prenumeraty.

- zaangażowanie dotyczące świadczeń rodzinnych i wychowawczych oraz zasiłków z pomocy społecznej jest księgowane na bieżąco w kwocie wynikającej z listy wypłat za dany miesiąc

- W przypadku gdy faktury/rachunki lub inne dokumenty stanowiące dowód księgowy zostaną przedłożone do księgowości po 5 dniu miesiąca następującego po miesiącu, w którym je wystawiono- dopuszcza się ich nie ujęcie w ewidencji kosztów i zobowiązań danego miesiąca

- do kont rozrachunkowych dotyczących wypłaty: świadczeń rodzinnych, wychowawczych oraz zasiłków z pomocy społecznej nie jest prowadzona analityka. Jest ona prowadzona przez pracowników merytorycznych w programach służących do obsługi tych świadczeń.

- nie obejmuje się gospodarką magazynową kupowanych na bieżąco, w ilościach dostosowanych do potrzeb i wydanych bezpośrednio do zużycia materiałów biurowych, środków czystości i drobnych materiałów przeznaczonych do napraw sprzętu – materiały te są odnoszone w koszty bezpośrednio po zakupie. Wyjątek stanowi paliwo.

- w wariantcie porównawczym rachunku zysków i strat koszty rozliczane są według układu rodzajowego kosztów (zespół 4),

- do kont syntetycznych zespołu 4 „Koszty według rodzajów” prowadzi się ewidencję analityczną według podziałek klasyfikacji budżetowej, występującą w planach finansowych, z dokładnością: dział, rozdział, paragraf (i podparagraf w zależności od potrzeb informacyjnych realizowanego zadania).

### **Amortyzacja:**

Środki trwałe Ośrodka podlegają amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych od składników majątkowych, których wartość w dniu przyjęcia do używania jest wyższa od kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres.

Odpisów dokonuje się, począwszy od pierwszego mies. następującego po mies., w którym środek trwały został wprowadzony do ewidencji, przy czym wysokość odpisów ustala się na początku za cały okres ich dokonywania.

Zakończenie amortyzacji następuje nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową składników majątkowych lub postawienia ich w stan likwidacji, sprzedaży albo stwierdzenia niedoboru.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się według stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

| 5.         | inne informacje  |                    |                     |                                       |                           |                                       |                           |                     |   |                  |      |      |      |      |      |   |                                    |        |      |      |        |      |   |                       |      |      |      |      |      |   |                   |      |            |      |      |            |   |                                     |         |      |      |         |         |  |              |                |                   |             |                |                   |
|------------|--|--------------------|---------------------|---------------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|---------------------------|---------------------|---|------------------|------|------|------|------|------|---|------------------------------------|--------|------|------|--------|------|---|-----------------------|------|------|------|------|------|---|-------------------|------|------------|------|------|------------|---|-------------------------------------|---------|------|------|---------|---------|--|--------------|----------------|-------------------|-------------|----------------|-------------------|
|            | Od 2018 roku jednostka dokonuje odpisów aktualizujących należności. <b>Odpisów aktualizacyjnych wartości należności</b> dokonuje się w przypadkach określonych w art. 35b, ust. 1 ustawy o rachunkowości. Szczegółowe zasady określa zarządzenie w sprawie odpisów aktualizujących. Jednostka dokonuje zbiorczych odpisów aktualizujących. Dotyczą one takich należności jak: należności z tyt. funduszu alimentacyjnego, odsetki od funduszu alimentacyjnego, zaliczka alimentacyjna.   |                    |                     |                                       |                           |                                       |                           |                     |   |                  |      |      |      |      |      |   |                                    |        |      |      |        |      |   |                       |      |      |      |      |      |   |                   |      |            |      |      |            |   |                                     |         |      |      |         |         |  |              |                |                   |             |                |                   |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</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  |                    |                     |                                       |                           |                                       |                           |                     |   |                  |      |      |      |      |      |   |                                    |        |      |      |        |      |   |                       |      |      |      |      |      |   |                   |      |            |      |      |            |   |                                     |         |      |      |         |         |  |              |                |                   |             |                |                   |
|            | W 2020 roku jednostka otrzymała nieodpłatnie samochód Ford Transit o wartości 154 036,50. Z własnych środków jednostka nie nabyła w 2020 roku żadnych środków trwałych.<br>Szczegółowy stan środków trwałych przedstawia tabela:   |                    |                     |                                       |                           |                                       |                           |                     |   |                  |      |      |      |      |      |   |                                    |        |      |      |        |      |   |                       |      |      |      |      |      |   |                   |      |            |      |      |            |   |                                     |         |      |      |         |         |  |              |                |                   |             |                |                   |
|            | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Gr.</th> <th>Nazwa grupy</th> <th>Stan na pocz. roku</th> <th>Zwiększenia - zakup</th> <th>Zmniejszenie- przekazanie, likwidacja</th> <th>Amortyzacja dotychczasowa</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Budynki i lokale</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Maszyny, urządz,i aparaty og.zast.</td> <td>494,30</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>494,30</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>Urządzenia techniczne</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>Środki transportu</td> <td>0,00</td> <td>154 036,50</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>154 036,50</td> </tr> <tr> <td>8</td> <td>Narzędzia, przyrządy, ruchomości...</td> <td>3532,56</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>1766,28</td> <td>1766,28</td> </tr> <tr> <td></td> <td><b>Razem</b></td> <td><b>4026,86</b></td> <td><b>154 036,50</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>2260,58</b></td> <td><b>155 802,78</b></td> </tr> </tbody> </table> | Gr.                | Nazwa grupy         | Stan na pocz. roku                    | Zwiększenia - zakup       | Zmniejszenie- przekazanie, likwidacja | Amortyzacja dotychczasowa | Stan na koniec roku | 1 | Budynki i lokale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 | Maszyny, urządz,i aparaty og.zast. | 494,30 | 0,00 | 0,00 | 494,30 | 0,00 | 6 | Urządzenia techniczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 | Środki transportu | 0,00 | 154 036,50 | 0,00 | 0,00 | 154 036,50 | 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości... | 3532,56 | 0,00 | 0,00 | 1766,28 | 1766,28 |  | <b>Razem</b> | <b>4026,86</b> | <b>154 036,50</b> | <b>0,00</b> | <b>2260,58</b> | <b>155 802,78</b> |
| Gr.        | Nazwa grupy  | Stan na pocz. roku | Zwiększenia - zakup | Zmniejszenie- przekazanie, likwidacja | Amortyzacja dotychczasowa | Stan na koniec roku                   |                           |                     |   |                  |      |      |      |      |      |   |                                    |        |      |      |        |      |   |                       |      |      |      |      |      |   |                   |      |            |      |      |            |   |                                     |         |      |      |         |         |  |              |                |                   |             |                |                   |
| 1          | Budynki i lokale   | 0,00               | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                      | 0,00                                  |                           |                     |   |                  |      |      |      |      |      |   |                                    |        |      |      |        |      |   |                       |      |      |      |      |      |   |                   |      |            |      |      |            |   |                                     |         |      |      |         |         |  |              |                |                   |             |                |                   |
| 4          | Maszyny, urządz,i aparaty og.zast.   | 494,30             | 0,00                | 0,00                                  | 494,30                    | 0,00                                  |                           |                     |   |                  |      |      |      |      |      |   |                                    |        |      |      |        |      |   |                       |      |      |      |      |      |   |                   |      |            |      |      |            |   |                                     |         |      |      |         |         |  |              |                |                   |             |                |                   |
| 6          | Urządzenia techniczne  | 0,00               | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                      | 0,00                                  |                           |                     |   |                  |      |      |      |      |      |   |                                    |        |      |      |        |      |   |                       |      |      |      |      |      |   |                   |      |            |      |      |            |   |                                     |         |      |      |         |         |  |              |                |                   |             |                |                   |
| 7          | Środki transportu  | 0,00               | 154 036,50          | 0,00                                  | 0,00                      | 154 036,50                            |                           |                     |   |                  |      |      |      |      |      |   |                                    |        |      |      |        |      |   |                       |      |      |      |      |      |   |                   |      |            |      |      |            |   |                                     |         |      |      |         |         |  |              |                |                   |             |                |                   |
| 8          | Narzędzia, przyrządy, ruchomości...  | 3532,56            | 0,00                | 0,00                                  | 1766,28                   | 1766,28                               |                           |                     |   |                  |      |      |      |      |      |   |                                    |        |      |      |        |      |   |                       |      |      |      |      |      |   |                   |      |            |      |      |            |   |                                     |         |      |      |         |         |  |              |                |                   |             |                |                   |
|            | <b>Razem</b>   | <b>4026,86</b>     | <b>154 036,50</b>   | <b>0,00</b>                           | <b>2260,58</b>            | <b>155 802,78</b>                     |                           |                     |   |                  |      |      |      |      |      |   |                                    |        |      |      |        |      |   |                       |      |      |      |      |      |   |                   |      |            |      |      |            |   |                                     |         |      |      |         |         |  |              |                |                   |             |                |                   |
|            | Stan wartości niematerialnych i prawnych: stan na początek roku: 7759,83, zwiększenia 1706,00, stan na koniec roku: 9465,83. Został zakupiony program finansowo księgowy z firmy Softres oraz program czyste powietrze z firmy I-NFOR. Wszystkie wartości niem. i prawne były umorzone 100% w momencie zakupu.   |                    |                     |                                       |                           |                                       |                           |                     |   |                  |      |      |      |      |      |   |                                    |        |      |      |        |      |   |                       |      |      |      |      |      |   |                   |      |            |      |      |            |   |                                     |         |      |      |         |         |  |              |                |                   |             |                |                   |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami  |                    |                     |                                       |                           |                                       |                           |                     |   |                  |      |      |      |      |      |   |                                    |        |      |      |        |      |   |                       |      |      |      |      |      |   |                   |      |            |      |      |            |   |                                     |         |      |      |         |         |  |              |                |                   |             |                |                   |
|            | Jednostka nie posiada takich informacji  |                    |                     |                                       |                           |                                       |                           |                     |   |                  |      |      |      |      |      |   |                                    |        |      |      |        |      |   |                       |      |      |      |      |      |   |                   |      |            |      |      |            |   |                                     |         |      |      |         |         |  |              |                |                   |             |                |                   |
| 1.3.       | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych   |                    |                     |                                       |                           |                                       |                           |                     |   |                  |      |      |      |      |      |   |                                    |        |      |      |        |      |   |                       |      |      |      |      |      |   |                   |      |            |      |      |            |   |                                     |         |      |      |         |         |  |              |                |                   |             |                |                   |
|            | Nie dotyczy  |                    |                     |                                       |                           |                                       |                           |                     |   |                  |      |      |      |      |      |   |                                    |        |      |      |        |      |   |                       |      |      |      |      |      |   |                   |      |            |      |      |            |   |                                     |         |      |      |         |         |  |              |                |                   |             |                |                   |
| 1.4.       | wartość gruntów użytkowanych wieczyście  |                    |                     |                                       |                           |                                       |                           |                     |   |                  |      |      |      |      |      |   |                                    |        |      |      |        |      |   |                       |      |      |      |      |      |   |                   |      |            |      |      |            |   |                                     |         |      |      |         |         |  |              |                |                   |             |                |                   |
|            | Nie dotyczy  |                    |                     |                                       |                           |                                       |                           |                     |   |                  |      |      |      |      |      |   |                                    |        |      |      |        |      |   |                       |      |      |      |      |      |   |                   |      |            |      |      |            |   |                                     |         |      |      |         |         |  |              |                |                   |             |                |                   |
| 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   |                    |                     |                                       |                           |                                       |                           |                     |   |                  |      |      |      |      |      |   |                                    |        |      |      |        |      |   |                       |      |      |      |      |      |   |                   |      |            |      |      |            |   |                                     |         |      |      |         |         |  |              |                |                   |             |                |                   |
|            | Jednostka użytkuje obce środki trwałe i pozostałe środki trwałe do których prowadzone jest ewidencja pozabilansowa oraz odrębna ewidencja ilościowo-wartościowa. Jest to budynek Dziennego Domu Pomocy oraz Gops wraz z wyposażeniem:<br>Wartość obcych środków trwałych: 5 271 028,12<br>Wartość obcych pozostałych środków trwałych: 243 288,75  |                    |                     |                                       |                           |                                       |                           |                     |   |                  |      |      |      |      |      |   |                                    |        |      |      |        |      |   |                       |      |      |      |      |      |   |                   |      |            |      |      |            |   |                                     |         |      |      |         |         |  |              |                |                   |             |                |                   |
| 1.6.       | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych  |                    |                     |                                       |                           |                                       |                           |                     |   |                  |      |      |      |      |      |   |                                    |        |      |      |        |      |   |                       |      |      |      |      |      |   |                   |      |            |      |      |            |   |                                     |         |      |      |         |         |  |              |                |                   |             |                |                   |
|            | Nie dotyczy  |                    |                     |                                       |                           |                                       |                           |                     |   |                  |      |      |      |      |      |   |                                    |        |      |      |        |      |   |                       |      |      |      |      |      |   |                   |      |            |      |      |            |   |                                     |         |      |      |         |         |  |              |                |                   |             |                |                   |
| 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)  |                    |                     |                                       |                           |                                       |                           |                     |   |                  |      |      |      |      |      |   |                                    |        |      |      |        |      |   |                       |      |      |      |      |      |   |                   |      |            |      |      |            |   |                                     |         |      |      |         |         |  |              |                |                   |             |                |                   |

| Odpisy aktualizujące wartość należności: |  |                   |                |                     |
|--|--|-------------------|----------------|---------------------|
| Rodzaj należności                        | Stan na początek roku  | zwiększenia       | rozwiązanie    | Stan na koniec roku |
| Fundusz alimentacyjny                    | 1 258 735,16   | 53 120,00         | 0,00           | 1 311 855,16        |
| Odsetki od funduszu alimentacyjnego      | 538 686,88   | 64 428,45         | 0,00           | 603 115,33          |
| Zaliczka alimentacyjna                   | 83 862,47  | 0,00              | 6101,37        | 77 761,10           |
| <b>RAZEM</b>                             | <b>1 881 284,51</b>  | <b>117 548,45</b> | <b>6101,37</b> | <b>1 992 731,59</b> |
| 1.8.                                     | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym   |                   |                |                     |
|  | Nie dotyczy  |                   |                |                     |
| 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  |                   |                |                     |
|  | Nie dotyczy  |                   |                |                     |
| b)                                       | powyżej 3 do 5 lat   |                   |                |                     |
|  | Nie dotyczy  |                   |                |                     |
| c)                                       | powyżej 5 lat  |                   |                |                     |
|  | Nie dotyczy  |                   |                |                     |
| 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 |                   |                |                     |
|  | Nie dotyczy  |                   |                |                     |
| 1.11.                                    | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń   |                   |                |                     |
|  | Nie dotyczy  |                   |                |                     |
| 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                                    |                   |                |                     |
|  | Nie dotyczy  |                   |                |                     |
| 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  |                   |                |                     |
|  | Nie dotyczy  |                   |                |                     |
| 1.14.                                    | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  |                   |                |                     |
|  | Nie dotyczy  |                   |                |                     |
| 1.15.                                    | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze   |                   |                |                     |
|  | Wypłacono następujące świadczenia:<br>- ekwiwalent urlopowy: 0,00<br>- nagrody jubileuszowe: 0,00<br>- ekwiwalent za odzież, obuwie, pranie oraz dopłaty do okularów: 6 639,25   |                   |                |                     |
| 1.16.                                    | inne informacje  |                   |                |                     |
|  | Odpis na ZFŚS: 27 532,62   |                   |                |                     |
| 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   |
|      | Nie dotyczy   |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  |
|      | Nie dotyczy   |
| 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   |
|      |   |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki  |
|      |   |

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)