

Wytyczne dotyczące informacji dodatkowej

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności		
1.		
1.1	nazwę jednostki	Powiatowy Zespół Szkół nr 3 w Wejherowie
1.2	siedzibę jednostki	WEJHEROWO
1.3	adres jednostki	ul. Budowlanych 2 84-200 Wejherowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności	Edukacja PKD 85.31.B Licea ogólnokształcące 85.32.A Technika 85.32.B Branżowe szkoły I stopnia 85.32.D Branżowe szkoły II stopnia 85.60Z działalność wspomagająca edukację 85.41.A Policealna szkoła administracyjno-finansowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	W roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dn. 29.09.1994r o rachunkowości (Dz.U.2019 poz.351 ze zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu z dn. 13.09.2017r w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U.2017 poz.1911 ze zm.). Do umarżania i amortyzacji stosowano stawki określone w ustawie z dn.15.02.1992r o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U.2019 poz.865 ze zm.). Pozostałe środki trwałe do kwoty 750 zł włącznie są ewidencjonowane ilościowo, środki trwałe o wartości początkowej od kwoty 750 zł do kwoty 10.000 zł włącznie ewidencjonowane są ilościowo-wartościowo. Składniki majątku o wartości nieprzekraczającej kwoty 750 zł zalicza się bezpośrednio w koszty działalności podstawowej. Jeżeli wydatki na środki trwałe będą miały na celu dostosowanie środków trwałych do nowych, zmienionych potrzeb to wydatek taki zwiększa wartość początkową środka trwałego. Pozostałe składniki majątku tutaj nie wymienione ewidencjonuje się na podstawie instrukcji gospodarowania majątkiem trwałym z dn.20.04.2018r. Szkoła nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego (zapasy) zakupione materiały/towary przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności.
5.	Inne informacje	Z uwagi na to, że w jednostce nie prowadzi się działalności dochodowej, wynik finansowy ustalany jest na koniec roku, szkoła nie jest płatnikiem podatku dochodowego, podstawowa sprawozdawczość w trakcie roku budżetowego sporządzana jest na podstawie wydatków i dochodów budżetowych, wielkość kosztów nie jest istotna lub występuje z tego samego tytułu z roku na rok w zbliżonej wartości dlatego nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów, a ewidencja odbywa się w całości na kontach kosztów rodzajowych.
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności	
1.		
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne zestawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	Dane wykazano w tabeli 1 środki trwałe powyżej 10.000 stan na początek roku 2020 6.0601.863,89 (konta 011.) zwiększenie gr.011.1 budowa łącznika między budynkami szkolnymi "A" i "B" na wysokości II kondygnacji kwota 228.134,45 oraz zwiększenie wartości początkowej budynku szkolnego "B" o nadbudowane piętro z zasobem czterech pracowni specjalistycznych w ramach projektu 4.1 kwota 2.374.712,90 stan na koniec roku 2020 9.204.711,24. Umorzenie stan na początek roku 2020 2.341.815,33 (konta 071.) amortyzacja/umorzenie 166.026,29, stan na koniec roku 2020 2.507.841,62. Pozostałe środki trwałe w ewidencji ilościowo-wartościowej (konto 013.) stan na początek roku 2020 1.234.051,68 zwiększenia +109.610,79 m.in.meble, komputery Dell Optiplex szt.8, laptopy szt.3, szorowarka, myjka ciśnieniowa, szlifierka kątowa, urządzenia wielofunkcyjne szt.3,kserokopiarki Ricoh szt.2, tablety szt.25; zwiększenie po zakończonym projekcie 4.1 wyposażenie +1.000.492,94, system bezpieczeństwa +150.600,01 likwidacje -125.758,07 stan na koniec roku 2020 2.368.997,35. Wartości niematerialne i prawne stan na początek roku 2020 117.386,13 (konto 020.) zwiększenia +1.350 licencja MolpAE/WinSvrSTD Core 2019 tj.system operacyjny serwera, +1.353 opt.licencyjna za pr.rekrutacja, +452,69 aktualizacja wartości licencji (płace/kadr/finanse/zlecone, e-diennik, majątek Web Standard) zwiększenie w ramach zakończonego projektu 4.1 +42.077,10 stan na koniec roku 2020 162.618,92.
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	nie dotyczy

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 wieczysto	nie dotyczy
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	nie dotyczy
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)	Odpis aktualizujący stan na początek roku obrotowego 2020 726.800 zł dotyczy 1) noty nr 2/2018 z dn.24.10.2018 dla PHU FRONTEx Tomasz Dyczyn na kwotę 226.800 zł jest to kara umowna za nie usunięcie w terminie stwierdzonych usterek 2) noty nr 3/2018 z dn.24.10.2018 dla PHU FRONTEx Tomasz Dyczyn na kwotę 500.000 zł jest to kara umowna za nie przedłużenie przez wykonawcę czasu obowiązywania zabezpieczenia należytego wykonania umowy. Stan na koniec roku obrotowego 2020 726.800 zł. Toczy się postępowanie sądowe w Sądzie Okręgowym XV Wydział Cywilny w Gdańsku sygnatura akt XV C 1103/19
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	nie dotyczy
	a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	b)	powyżej 3 do 5 lat
	c)	powyżej 5 lat

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	kaucja za butle do wody źródlanej GetFresh konto 240. S/WN-132,00
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	I.ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG03/0912/17/0003 w okresie od 17.03.2018 do 31.03.2023 kwota 31.500 zł w przypadku nie usunięcia lub nienależytego usunięcia wad i usterek (aneks nr 1 do gwarancji ubezpieczeniowej nr 32GG03/0912/17/0003) II.ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG03/0912/17/0002 okresie od 17.10.2017 do 31.10.2022 kwota 3.600 zł w przypadku nie usunięcia lub nienależytego usunięcia wad i usterek (aneks nr 1 do gwarancji ubezpieczeniowej nr 32GG03/0912/17/0002)
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	gratyfikacje - 51.765,71 odprawy E/R - 52.186,62 odprawa rozwiązanie stosunku pracy - 3.120,00 ekwiwalent za urlop - 32.862,75 500zł dla nauczycieli na akcesoria komputerowe - 38.439,67
1.16	inne informacje	Fundusz jednostki (konto 800.) BO 15.094.334,22 zwiększenia +11.344.520,45 zrealizowane wydatki 2020 +827.509,83 równowartość wydatków na inwestycje (paragraf 605) zmniejszenia -8.378.169,87 przeksięgowanie ujemnego wyniku finansowego za 2019 rok, -7.737,19 zrealizowane dochody - 827.509,83 przeniesienie równowartości wydatków na inwestycje -1.193.170,05 wyksięgowanie umorzenia "pierwszego wyposażenia" na koniec roku 2020 saldo MA 16.859.777,56.

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	Konto 080. środki trwałe w budowie BO inwestycja I-nadbudowa piętra z czterema pracownikami kwota 2.957.437,57 wydatki w ciągu 2020 roku 610.445,38 zakończenie inwestycji 31.12.2020 i rozksięgowanie odpowiednio na konta 011.1/013./020. stan na koniec roku 2020 zero. BO inwestycja II-budowa łącznika między bud."A"i "B" na wysokości II kondygnacji 11.070 wydatki w ciągu 2020 roku 217.064,45 zakończenie inwestycji 31.12.2020 wartość inwestycji zwiększa wartość początkową po połowie bud."A" nr inw.101 i bud."B" nr inw.100 stan na koniec roku 2020 zero.
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Pozostałe przychody operacyjne kwota 10.831,40 dotyczy darowizny 3 szt laptopów w ramach programu "Zdalna szkoła". Koszty, które wystąpiły incydentalnie to koszty m.in. związane z organizacją tzw.izolatorium w szkole, w związku z występowaniem pandemii koronawirusa Covid-19 kwota 22.216,35 zakup maseczek,przyłbic,plaszczka foliowego,ochraniaczy na buty,okularów gogli,ochrony plexi,rękawic nitrylowych/latexowych.
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	przychody finansowe (konto 750.) odsetki od środków zgromadzonych na rk bankowych 44,16 ; pozostałe przychody operacyjne (konto 760.) m.in. 0,30% tyt.terminowego wpłacania podatków 1.540, OKE refundacja kosztów organizacji egzaminów kwalifikacyjnych 1.007,56, wynajem + media 3.975,98 ; pozostałe koszty operacyjne (konto 761.) wysięgowanie dotyczące prowizji bankowych ZFŚS 1.162,20.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

Tabela nr 1
Pkt. II.1.1. Informacji dodatkowej

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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	117 386,13	14 358,85	44 780,10		59 138,95	13 906,16				13 906,16	162 618,92	117 386,13	59 138,95	13 906,16	162 618,92	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	6 601 863,89	0,00	2 602 847,35	0,00	2 602 847,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 204 711,24	2 341 815,33	166 026,29	0,00	2 507 841,62	4 260 048,56	6 696 869,62
Grupa 0	Grunty	509 753,40				0,00					0,00	509 753,40				0,00	509 753,40	509 753,40
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	4 820 830,29		2 602 847,35		2 602 847,35					0,00	7 423 677,64	1 730 698,64	120 520,76		1 851 219,40	3 090 131,65	5 572 458,24
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 056 342,42				0,00					0,00	1 056 342,42	396 178,91	45 505,53		441 684,44	660 163,51	614 657,98
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	167 044,98				0,00					0,00	167 044,98	167 044,98			167 044,98	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	47 892,80				0,00					0,00	47 892,80	47 892,80			47 892,80	0,00	0,00
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					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe środki trwałe	1 234 051,68		1 260 703,74		1 260 703,74			125 758,07		125 758,07	2 368 997,35	1 234 051,68	1 260 703,74	125 758,07	2 368 997,35	0,00	0,00
4	Zbiory biblioteczne	59 640,95		4 195,74		4 195,74			757,51		757,51	63 079,18	59 640,95	4 195,74	757,51	63 079,18	0,00	0,00
5	Dobra kultury					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
6	Sprzęt wojskowy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00

* nieodpłatne przekazanie między jednostkami Powiatu Wejherowskiego

Tabela nr 2

Pkt II.1.3 Informacji dodatkowej

Zestawienie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i długoterminowych aktywów trwałych finansowych na dzień 01.01.2020 r. i 31.12.2020 r.

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

Tabela nr 3**Pkt II.1.4 Informacji dodatkowej****Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na dzień 01.01.2020 r. i 31.12.2020 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

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 01.01.2020 r. i 31.12.2020 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego wartości środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, z tym z tytułu umów leasingu	zmiany w ciągu roku obrotowego z tytułu umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		Stan na koniec roku obrotowego wartości środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, z tym z tytułu umów leasingu
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Grunty				0,00
2	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4	Środki transportu				0,00
5	Inne środki trwałe				0,00
6	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

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 31.12.2020 r.				Razem
			akcje	udziały	obligacje lub papiery dłużne wartościowe	inne papiery wartościowe	
1	Stan na początek roku obrotowego	liczba					0
		wartość					0,00
2	zwiększenia	liczba					0
		wartość					0,00
3	zmniejszenia	liczba					0
		wartość					0,00
4	Stan na koniec roku obrotowego	liczba					0
		wartość					0,00
Uwagi							

Tabela nr 6**Pkt II.1.6 Informacji dodatkowej****Liczba oraz wartość posiadanych akcji i udziałów na dzień 31.12.2020 r.**

L.p.	Posiadane akcje i udziały na dzień 31.12.2020.r.		
	Nazwa jednostki, w której posiadamy akcje lub udziały	liczba	wartość w zł.
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			
21			
22			
23			
24			
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31			
32			
33			
34			
35			
36			
37			
38			
39			
40			
41			
42			
43			

Tabela nr 7

Pkt II.1.7 Informacji dodatkowej

Odpisy aktualizujące wartość należności za rok 2020

L.p.	Wyszczególnienie	Opłaty aktualizujące wartość należności	
		długoterminowych	krótkoterminowych
1	Stan na początek roku obrotowego	726 800,00	
2	Zwiększenia		
3	Wykorzystanie		
4	Rozwiązane		
5	Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3-4)	726 800,00	0,00

Tabela nr 8

Pkt II.1.8 Informacji dodatkowej

Dane o stanie rezerw wg celu utworzenia w okresie obrotowym od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

L.p.	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
	Razem					
1	...					
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29						
30						
31						
32						
33						
34						
35						
36						
37						
38						
39						
40						
41						
42						
43						
44						
45						
46						
47						
48						
49						
50						
51						
52						
53						
54						
55						
56						
57						

Tabela nr 9

Pkt II.1.9 Informacji dodatkowej

Podział zobowiązań długoterminowych na dzień 31.12.2020 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2020 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
2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				0,00
3	inne zobowiązania finansowe				0,00
4	pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00
5	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 10
Pkt II.1.11 Informacji dodatkowej

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki na dzień 31.12.2020 r.

Rodzaj zabezpieczenia	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	w tym na aktywach	
			trwałych	obrotowych
Hipoteczne				
Zastawem				
W inny sposób				
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 11**Pkt II.1.12 Informacji dodatkowej****Zobowiązania warunkowe w okresie obrachunkowym od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.**

L.p.	Zobowiązania warunkowe	stan na początek okresu obrachunkowego	stan na koniec okresu obrachunkowego
	Ogółem, w tym z tytułu:		
1	gwarancji i poręczeń		
2	kaucji i wadiów	110,00	132,00
3	weksli		
4	zawartych a jeszcze nie wykonanych umów		

Tabela nr 12

Pkt II.1.13 Informacji dodatkowej

Rozliczenia międzyokresowe w okresie obrachunkowym od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

L.p.	Tytuł czynnych rozliczeń międzyokresowych	stan na początek okresu obrachunkowego	stan na koniec okresu obrachunkowego
	Razem	0,00	0,00
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			

L.p.	Tytuł biernych rozliczeń międzyokresowych	stan na początek okresu obrachunkowego	stan na koniec okresu obrachunkowego
	Razem	0,00	0,00
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			

Tabela nr 13**Pkt II.1.15 Informacji dodatkowej****Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2020 roku**

L.p.	Nazwa świadczenia pracowniczego	Wypłacona w 2020 roku kwota brutto
1.	Nagrody jubileuszowe	51 765,71
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	52 186,62
3.	Odprawy pośmiertne	
4.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	32 862,75
5.	Inne świadczenia (np. oprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem umowy o pracę)	41 559,67
	Razem	178 374,75

Tabela nr 14**Pkt II.2.2 Informacji dodatkowej****Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w okresie od
01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.**

L.p.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych powstałe w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
1	Koszty środków trwałych w budowie w tym:	827509,83
1.1	odsetki i różnice kursowe, które powiększyły koszty na środek trwały	

Tabela nr 15
Pkt II.2.3 Informacji dodatkowej
Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły
incydentalnie w roku obrotowym 2020

L.p.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy	L.p.
1.	Przychody :	4 182,00	10 831,40	
1.1	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	1.2
1.1.1			1.2.1
1.1.2			1.2.2
1.1.3				1.2.3
1.1.4				1.2.4
1.1.5				1.2.5
1.1.6				1.2.6
1.1.7				1.2.7
1.1.8				1.2.8
1.1.9				1.2.9
1.1.10				1.2.10
1.1.11				1.2.11
1.1.12				1.2.12
1.1.13				1.2.13
1.1.14				1.2.14
1.1.15				1.2.15
1.1.16				1.2.16
1.1.17				1.2.17
1.1.18				1.2.18
1.1.19				1.2.19
1.1.20				1.2.20
1.1.21				1.2.21
1.1.22				1.2.22
1.1.23				1.2.23
1.1.24				1.2.24
1.1.25				1.2.25
1.1.26				1.2.26
1.1.27				1.2.27
1.1.28				1.2.28
1.1.29				1.2.29
1.1.30				1.2.30
1.1.31				1.2.31
1.1.32				1.2.32
1.1.33				1.2.33
1.1.34				1.2.34
1.1.35				1.2.35
1.1.36				1.2.36
1.1.37				1.2.37
1.1.38				1.2.38
1.1.39				1.2.39
1.1.40				1.2.40

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy	L.p.
			2.
Przychody- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	4 182,00	10 831,40	2.1
InterRisk odszkodowanie aw.klimatyzatora s.gimnast.	4 182,00		2.1.1
darowizna 3 szt laptopów		10 831,40	2.1.2
			2.1.3
			2.1.4
			2.1.5
			2.1.6
			2.1.7
			2.1.8
			2.1.9
			2.1.10
			2.1.11
			2.1.12
			2.1.13
			2.1.14
			2.1.15
			2.1.16
			2.1.17
			2.1.18
			2.1.19
			2.1.20
			2.1.21
			2.1.22
			2.1.23
			2.1.24
			2.1.25
			2.1.26
			2.1.27
			2.1.28
			2.1.29
			2.1.30
			2.1.31
			2.1.32
			2.1.33
			2.1.34
			2.1.35
			2.1.36
			2.1.37
			2.1.38
			2.1.39
			2.1.40

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy	L.p.
Koszty	0,00	0,00	
- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	2.2
.....			2.2.1
.....			2.2.2
			2.2.3
			2.2.4
			2.2.5
			2.2.6
			2.2.7
			2.2.8
			2.2.9
			2.2.10
			2.2.11
			2.2.12
			2.2.13
			2.2.14
			2.2.15
			2.2.16
			2.2.17
			2.2.18
			2.2.19
			2.2.20
			2.2.21
			2.2.22
			2.2.23
			2.2.24
			2.2.25
			2.2.26
			2.2.27
			2.2.28
			2.2.29
			2.2.30
			2.2.31
			2.2.32
			2.2.33
			2.2.34
			2.2.35
			2.2.36
			2.2.37
			2.2.38
			2.2.39
			2.2.40

