

**Wytyczne dotyczące informacji dodatkowej**

|  |  |   |
|--|--|---|
| I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności |  |   |
| 1.   |  |   |
| 1.1  | nazwę jednostki  | <b>Powiatowy Zespół Szkół nr 2 w Rumi</b>   |
| 1.2  | siedzibę jednostki   | Rumia 84-230; ul. Grunwaldzka 57  |
| 1.3  | adres jednostki  | Rumia 84-230; ul. Grunwaldzka 57  |
| 1.4  | podstawowy przedmiot działalności  | 8560Z   |
| 2.   | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  | od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.   |
| 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)  | W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 poz. 217 ze zmianami) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz.U. z 2021 poz 1128 ze zm). Do umarżania i amortyzacji stosowano stawki określone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tj.Dz.U. z 2020r. poz. 1406 ze zmianami) na podstawie planu amortyzacji raz do roku metodą liniową. Pozostałe środki trwałe finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które finansowane jest ze środków na inwestycje). Kwoty powyżej 600 zł i nieprzekraczającej 10 000 zł ujmuję się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 "Pozostałe środki trwałe" i umarża w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 072 "Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych" w korespondencji z kontem 401. |
| 5.   | Inne informacje  | Nie dotyczy.  |
| II   |  |   |
| Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności          |  |   |
| 1.   |  |   |
| 1.1  | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia | Dane wykazano w tabeli 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  | Jednostka nie dokonuje odpisów z tytułu utraty wartości (tabela nr 2). |
| 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) | Dane w tabeli nr 7 - wartość 0.  |
| 1.8 | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym  | Dane w tabeli nr 8 - wartość 0.  |
| 1.9 | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty  | Dane w tabeli nr 9 - wartość 0.  |
| 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   | 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                                     | Dane w tabeli nr 11 - wartość 0.  |
| 1.13 | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie  | Dane w tabeli nr 12 - wartość 0.  |
| 1.14 | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  | kwota 322.799,47 - gwarancja bankowa w ramach udzielonej przez Wykonawcę rękojmi za wady przedmiotu umowy - wykonywane roboty budowlane oraz zamontowane urządzenia - na okres 84 miesięcy, począwszy od daty podpisania protokołu końcowego robót budowlanych tj. od 29.12.2017 do 2024 roku.  |
| 1.15 | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze   | Dane w tabeli nr 13 - kwota 116.827,37  |
| 1.16 | inne informacje  | W bilansie ujęto zobowiązania w kwocie 23.464,56 zł wykazane w sprawozdaniu kwartalnym RB-28s za 2021 rok, stanowiące koszty usług zrealizowanych i zafakturowanych do 31 grudnia 2021 roku oraz zobowiązania przyszłe, stanowiące koszty usług zrealizowanych do 31 grudnia 2021 roku, ale zafakturowanych i dostarczonych w roku następnym. |

|      |   |   |
|------|---|---|
| 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 w tabeli nr 14 - kwota 35.000,00   |
| 2.3  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  | Dane w tabeli nr 15 - 19.535,63 przychody incydentalne (darowizny) oraz kwota kosztów incydentalnych w wysokości 12.795,66 (różnice kursowe dot. płatności w EUR, związane z projektami PowerVet) |
| 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  | Nie dotyczy.  |

Tabela nr 1

## Pkt. II.1.1. Informacji dodatkowej

## Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

| Lp.     | 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  | 150 019,49   |                      | 553,50    |                 | 553,50  |                       |        |            |      | 0,00   | 150 572,99  | 150 019,49                            | 553,50  |                        | 150 572,99  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 2       | Środki trwałe:   | 11 335 093,78  | 0,00                 | 0,00      | 0,00            | 0,00  | 0,00                  | 0,00   | 0,00       | 0,00 | 0,00   | 11 335 093,78   | 2 258 881,03                          | 297 839,80  | 0,00                   | 2 556 720,83  | 9 076 212,75                            | 8 778 372,95                           |
| Grupa 0 | Grunty   | 774 123,58   |                      |           |                 | 0,00  |                       |        |            |      | 0,00   | 774 123,58  |                                       |   |                        | 0,00  | 774 123,58                              | 774 123,58                             |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 9 726 951,78   |                      |           |                 | 0,00  |                       |        |            |      | 0,00   | 9 726 951,78  | 1 821 536,70                          | 243 125,01  |                        | 2 064 661,71  | 7 905 415,08                            | 7 662 290,07                           |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej  | 497 737,43   |                      |           |                 | 0,00  |                       |        |            |      | 0,00   | 497 737,43  | 182 503,08                            | 14 363,17   |                        | 196 866,25  | 315 234,35                              | 300 871,18                             |
| Grupa 3 | Kotły i maszyny energetyczne   |  |                      |           |                 | 0,00  |                       |        |            |      | 0,00   | 0,00  |                                       |   |                        | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania  | 47 146,39  |                      |           |                 | 0,00  |                       |        |            |      | 0,00   | 47 146,39   | 28 287,84                             | 14 143,92   |                        | 42 431,76   | 18 858,55                               | 4 714,63                               |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne  |  |                      |           |                 | 0,00  |                       |        |            |      | 0,00   | 0,00  |                                       |   |                        | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne  | 79 686,97  |                      |           |                 | 0,00  |                       |        |            |      | 0,00   | 79 686,97   | 44 767,58                             | 7 303,50  |                        | 52 071,08   | 34 919,39                               | 27 615,89                              |
| 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  | 209 447,63   |                      |           |                 | 0,00  |                       |        |            |      | 0,00   | 209 447,63  | 181 785,83                            | 18 904,20   |                        | 200 690,03  | 27 661,80                               | 8 757,60                               |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy   |  |                      |           |                 | 0,00  |                       |        |            |      | 0,00   | 0,00  |                                       |   |                        | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 3       | Pozostałe środki trwałe  | 1 601 336,04   |                      | 76 867,67 |                 | 76 867,67   |                       |        | 23 897,06  |      | 23 897,06  | 1 654 306,65  | 1 601 336,04                          | 76 867,67   | 23 897,06              | 1 654 306,65  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 4       | Zbiory biblioteczne  | 142 113,65   |                      | 3 615,50  |                 | 3 615,50  |                       |        | 420,04     |      | 420,04   | 145 309,11  | 142 113,65                            | 3 615,50  | 420,04                 | 145 309,11  | 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                                   |
|         | Razem  | 13 228 562,96  | 0,00                 | 81 036,67 | 0,00            | 81 036,67   | 0,00                  | 0,00   | 24 317,10  | 0,00 | 24 317,10  | 13 285 282,53   | 4 152 350,21                          | 378 876,47  | 24 317,10              | 4 506 909,58  | 9 076 212,75                            | 8 778 372,95                           |

\* 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 01.01.2021 r. i 31.12.2021 r.

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

**Tabela nr 3****Pkt II.1.4 Informacji dodatkowej****Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na dzień 01.01.2021 r. i 31.12.2021 r.**

| L.p. | Grunty użytkowane<br>wieczysto | Stan na początek<br>roku obrotowego | zmiany w ciągu roku |              | Stan na koniec<br>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 01.01.2021 r. i 31.12.2021 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 31.12.2021 r. |         |   |                             | Razem |
|-------|-------------------------------------|---------|--|---------|---|-----------------------------|-------|
|       |                                     |         | akcje  | udziały | obligacje lub<br>papiery<br>dłużne<br>wartościowe | inne papiery<br>wartościowe |       |
| 1     | Stan na początek roku<br>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<br>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 31.12.2021 r.**

| L.p. | Posiadane akcje i udziały na dzień 31.12.2021.r.      |        |               |
|------|---|--------|---------------|
|      | Nazwa jednostki, w której posiadamy akcje lub udziały | liczba | wartość w zł. |
| 1    |   |        |               |
| 2    |   |        |               |
| 3    |   |        |               |
| 4    |   |        |               |
| 5    |   |        |               |
| 6    |   |        |               |
| 7    |   |        |               |
| 8    |   |        |               |
| 9    |   |        |               |
| 10   |   |        |               |

## Tabela nr 7

## Pkt II.1.7 Informacji dodatkowej

## Odpisy aktualizujące wartość należności za rok 2021

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

## Tabela nr 8

## Pkt II.1.8 Informacji dodatkowej

Dane o stanie rezerw wg celu utworzenia w okresie obrotowym od 01.01.2021 r. do 31.12.2021r.

| 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   |                                    |                                    |           |              |            |  |

Tabela nr 9

## Pkt II.1.9 Informacji dodatkowej

## Podział zobowiązań długoterminowych na dzień 31.12.2021 r.

| L.p. | Wyszczególnienie                                | Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2021 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    | <b>Razem</b>                                    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |

**Tabela nr 10****Pkt II.1.11 Informacji dodatkowej****Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki na dzień 31.12.2021 r.**

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

**Tabela nr 11****Pkt II.1.12 Informacji dodatkowej****Zobowiązania warunkowe w okresie obrotowym od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.**

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

Tabela nr 12

Pkt II.1.13 Informacji dodatkowej

Rozliczenia międzyokresowe w okresie obrachunkowym od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

| L.p. | Tytuł czynnych rozliczeń międzyokresowych | stan na początek okresu<br>obrachunkowego | stan na koniec okresu<br>obrachunkowego |
|------|---|---|---|
|      | <b>Razem</b>                              | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                             |
| 1    |   |   |   |
| 2    |   |   |   |
| 3    |   |   |   |
| 4    |   |   |   |
| 5    |   |   |   |
| 6    |   |   |   |
| 7    |   |   |   |
| 8    |   |   |   |
| 9    |   |   |   |



| L.p. | Tytuł biernych rozliczeń międzyokresowych | stan na początek okresu<br>obrachunkowego | stan na koniec<br>okresu<br>obrachunkowego |
|------|---|---|--|
|      | <b>Razem</b>                              | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                                |
| 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 2021 roku**

| <b>L.p.</b> | <b>Nazwa świadczenia pracowniczego</b>   | <b>Wyplacona w 2021 roku<br/>kwota brutto</b> |
|-------------|--|---|
| 1.          | Nagrody jubileuszowe   | 79 776,28                                     |
| 2.          | Odprawy emerytalne i rentowe   | 14 565,60                                     |
| 3.          | Odprawy pośmiertne   | 3 340,00                                      |
| 4.          | Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop   | 2 145,49                                      |
| 5.          | Inne świadczenia (np. oprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem umowy o pracę) | 17 000,00                                     |
|             | <b>Razem</b>   | <b>116 827,37</b>                             |

**Tabela nr 14****Pkt II.2.2 Informacji dodatkowej****Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w okresie od  
01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.**

| <b>L.p.</b> | <b>Wyszczególnienie</b>  | <b>Koszty wytworzenia środków trwałych powstałe w okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.</b> |
|-------------|--|---|
| 1           | Koszty środków trwałych w budowie w tym:                             | 35 000,00   |
| 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 2021**

| L.p.   | Wyszczególnienie  | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy | L.p.       |
|--------|---|------------------------|----------------------|------------|
| 1.     | <b>Przychody :</b>  | <b>11 914,62</b>       | <b>19 535,63</b>     | <b>2.</b>  |
| 1.1    | <b>- o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, w tym:</b>   | <b>11 914,62</b>       | <b>19 535,63</b>     | <b>2.1</b> |
| 1.1.1  | odszkodowania z tytułu ubezpieczenia mienia   | 10 974,62              | -                    | 2.1.1      |
| 1.1.2  | darowizny książkowe   | 940,00                 | 2 549,50             | 2.1.2      |
| 1.1.3  | darowizna laptopów w ramach zabezpieczenia pełnej obsługi administracyjnej związanej z dokumentacją i archiwizacją Projektu 3.3.1 | -                      | 15 782,13            | 2.1.3      |
| 1.1.4  | darowizna sprzętu gastronomicznego przekazanego z Fundacji "Dom Mojego Brata" - organizatora Projektu Moje Miasto Rumia           | -                      | 1 204,00             | 2.1.4      |
| 1.1.5  |   |                        |                      | 2.1.5      |
| 1.1.6  |   |                        |                      | 2.1.6      |
| 1.1.7  |   |                        |                      | 2.1.7      |
| 1.1.8  |   |                        |                      | 2.1.8      |
| 1.1.9  |   |                        |                      | 2.1.9      |
| 1.1.10 |   |                        |                      | 2.1.10     |
| 1.1.11 |   |                        |                      | 2.1.11     |
| 1.1.12 |   |                        |                      | 2.1.12     |
| 1.1.13 |   |                        |                      | 2.1.13     |
| 1.1.14 |   |                        |                      | 2.1.14     |
| 1.1.15 |   |                        |                      | 2.1.15     |

