

## INFORMACJA DODATKOWA

|           |  |
|-----------|--|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>   |
| 1.        |  |
| 1.1       | nazwę jednostki  |
|           | Szkoła Podstawowa w Romanach-Seborach  |
| 1.2       | siedzibę jednostki   |
|           | Romany-Sebory 7, 06-300 Przasnysz  |
| 1.3       | adres jednostki  |
|           | Romany-Sebory 7, 06-300 Przasnysz  |
| 1.4       | podstawowy przedmiot działalności jednostki  |
|           | Realizacja obowiązku szkolnego   |
| 2.        | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  |
|           | 2018   |
| 3.        | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne   |
|           | Nie zawiera  |
| 4.        | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  |
|           | <p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Szkoła Podstawowa w Romanach-Seborach przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 500 zł, Szkoła jednocześnie wprowadza składnik do ilościowej ewidencji pozabilansowej,</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 1.500 zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Środki trwałe jak również wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg cen nabycia. Amortyzacji środków trwałych dokonuje się metodą liniową zgodnie ze stawkami amortyzacji wynikającymi z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od następnego miesiąca po miesiącu przyjęcia środka trwałego. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową począwszy od pierwszego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto do ewidencji, według stawki amortyzacji 25%. Amortyzacja dokonywana jest na koniec roku budżetowego metodą liniową dla wszystkich środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.</p> <p>d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>3. Materiały i usługi wycenia się w cenach zakupu i obciąża od razu właściwe koszty. Nie zużyte do końca roku obrotowego materiały, inwentaryzuje się i po wycenie ujmuje ich wartość na koncie materiałów, zmniejszając równocześnie odpowiednie koszty. Na początku następnego roku obrotowego dokonuje się wyksięgowania materiałów z konta na właściwe konta kosztów.</p> <p>4. Należności i zobowiązania wycenione zostały w kwotach nominalnych wymagających zapłaty.</p> <p>5. Do odpisów aktualizujących wycenę należności stosuje się zasady określone w przepisach art.35b ust.1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika wysokość odpisu aktualizacyjnego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Przedziałem czasowym przypisane stawki procentowe odpisów aktualizujących wycenę należności według podanych niżej wartości procentowych.</p> <p>Należności dzieli się na 3 grupy:</p> |

## INFORMACJA DODATKOWA

|            |   |
|------------|---|
|            | <p>1) należności z tytułu podatków, zobowiązań podatkowych i opat lokalnych,</p> <p>2) należności z tytułu umów cywilnoprawnych</p> <p>3) pozostałe należności.</p> <p>Należności z poszczególnych grup aktualizuje się wg poniższych zasad:</p> <p>a) należności z tyt. podatków , zobowiązań podatkowych i opłat lokalnych – podlegają należności przedawnione , na które wystawione jest postanowienie Naczelnika Urzędu Skarbowego w sprawie umorzenia postępowania egzekucyjnego – odpis aktualizujący w wysokości 100% .</p> <p>b) należności z tytułu umów cywilnoprawnych:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- do 1 roku – bez odpisu aktualizacyjnego,</li> <li>- powyżej 1 roku do 2 lat – odpis aktualizujący należności w wysokości 50%</li> <li>- powyżej 2 roku do 3 lat – odpis aktualizujący należności w wysokości 75%</li> <li>- powyżej 3 lat – odpis aktualizujący należności w wysokości 100%.</li> </ul> <p>c) pozostałe należności:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- do 6 miesięcy – bez odpisu aktualizacyjnego,</li> <li>- powyżej 6 miesięcy do 1 roku – odpis aktualizujący należności w wysokości 50%</li> <li>- powyżej 1 roku – odpis aktualizujący należności w wysokości 100%</li> </ul> <p>Należności spłacone po dacie bilansu, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizacyjnych nie podlegają aktualizacji wyceny.</p> <p>6. Środki pieniężne i fundusze zostały wycenione w kwotach nominalnych.</p> <p>7. W organie finansowym jednostki samorządu terytorialnego wynik z wykonania budżetu ustalany jest według zasady kasowej poprzez porównanie zrealizowanych dochodów i wydatków. W jednostce budżetowej wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</p> <p>8. Ewidencja i rozliczanie kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont według podziałki klasyfikacji budżetowej wydatków.</p> |
| 5.         | inne informacje   |
|            | -   |
| <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   |
|            | <p>Środki trwałe (Konto księgowo 011)</p> <p>Grupa O - Grunty<br/> Stan na dzień 01.01.2018 r. – 0,00 zł<br/> I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Zakup – 0,00 zł</li> <li>2. Rozliczenie środków trwałych w budowie – 0,00 zł</li> <li>3. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł</li> <li>4. Inne zwiększenia – 0,00 zł</li> </ol> <p>II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł</li> <li>2. Sprzedaż – 0,00 zł</li> <li>3. Likwidacja – 0,00 zł</li> <li>4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł</li> </ol> <p>Stan na dzień 31.12.2018 r. – 0,00 zł.</p> <p>Grupa 1 - Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego<br/> Stan na dzień 01.01.2018 r. – 0,00 zł<br/> I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Zakup – 0,00 zł</li> <li>2. Rozliczenie środków trwałych w budowie – 0,00 zł</li> <li>3. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł</li> <li>4. Inne zwiększenia – 0,00 zł</li> </ol> <p>II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:</p>  |

## INFORMACJA DODATKOWA

- 1 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
  - 2 Sprzedaż – 0,00 zł
  - 3 Likwidacja – 0,00 zł
  - 4 Inne zmniejszenia – 0,00 zł
- Stan na dzień 31.12.2018 r. – 0,00 zł.

### Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 0,00 zł

I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Zakup – 0,00 zł
2. Rozliczenie środków trwałych w budowie – 0,00 zł
3. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

- 1 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
- 2 Sprzedaż – 0,00 zł
- 3 Likwidacja – 0,00 zł
- 4 Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 0,00 zł.

### Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 0,00 zł

I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Zakup – 0,00 zł
2. Rozliczenie środków trwałych w budowie – 0,00 zł
3. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

- 1 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
- 2 Sprzedaż – 0,00 zł
- 3 Likwidacja – 0,00 zł
- 4 Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 0,00 zł.

### Grupa 4 – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 7.621,00 zł

I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Zakup – 0,00 zł
2. Rozliczenie środków trwałych w budowie – 0,00 zł
3. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

- 1 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
- 2 Sprzedaż – 0,00 zł
- 3 Likwidacja – 0,00 zł
- 4 Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 7.621,00 zł.

### Grupa 5 – Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 0,00 zł

I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Zakup – 0,00 zł
2. Rozliczenie środków trwałych w budowie – 0,00 zł
3. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

- 1 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
- 2 Sprzedaż – 0,00 zł
- 3 Likwidacja – 0,00 zł
- 4 Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 0,00 zł.

### Grupa 6 – Urządzenia techniczne

## INFORMACJA DODATKOWA

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 0,00 zł

I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Zakup – 0,00 zł
2. Rozliczenie środków trwałych w budowie – 0,00 zł
3. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

- 1 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
- 2 Sprzedaż – 0,00 zł
- 3 Likwidacja – 0,00 zł
- 4 Inne zmniejszenia – 0,00 zł.

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 0,00 zł.

Grupa 7 – Środki transportu

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 0,00 zł

I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Zakup – 0,00 zł
2. Rozliczenie środków trwałych w budowie – 0,00 zł
3. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

- 1 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
- 2 Sprzedaż – 0,00 zł
- 3 Likwidacja – 0,00 zł
- 4 Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 0,00 zł.

Grupa 8 – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 0,00 zł

I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Zakup – 0,00 zł
2. Rozliczenie środków trwałych w budowie – 0,00 zł
3. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

- 1 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
- 2 Sprzedaż – 0,00 zł
- 3 Likwidacja – 0,00 zł
- 4 Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 0,00 zł.

Umorzenie środków trwałych (Umarzane stopniowo - Konto księgowo 071)

Grupa 0 - Grunty

Nie umarzane

Wartość netto na dzień 31.12.2018 r. Grupa 0 – 0,00 zł

Grupa 1 - Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 0,00 zł

I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Amortyzacja za 2018 rok – 0,00 zł
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

- 1 Sprzedaż – 0,00 zł
- 2 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
- 3 Likwidacja – 0,00 zł
- 4 Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 0,00 zł.

Wartość netto na dzień 31.12.2018 r. Grupa 1 – 0,00 zł.

Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej

## INFORMACJA DODATKOWA

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 0,00 zł

I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Amortyzacja za 2018 rok – 0,00 zł
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Sprzedaż – 0,00 zł
2. Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
3. Likwidacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 0,00 zł.

Wartość netto na dzień 31.12.2018 r. Grupa 2 – 0,00 zł.

Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 0,00 zł

I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Amortyzacja za 2018 rok – 0,00 zł
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Sprzedaż – 0,00 zł
2. Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
3. Likwidacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 0,00 zł.

Wartość netto na dzień 31.12.2018 r. Grupa 3 – 0,00 zł.

Grupa 4 – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 7.621,00 zł

I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Amortyzacja za 2018 rok – 0,00 zł
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

- 1 Sprzedaż – 0,00 zł
- 2 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
- 3 Likwidacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 7.621,00 zł.

Wartość netto na dzień 31.12.2018 r. Grupa 4 – 0,00 zł

Grupa 5 – Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 0,00 zł

I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Amortyzacja za 2018 rok – 0,00 zł
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

- 1 Sprzedaż – 0,00 zł
- 2 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
- 3 Likwidacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 0,00 zł.

Wartość netto na 31.12.2018 r. Grupa 5 – 0,00 zł

Grupa 6 – Urządzenia techniczne

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 0,00 zł

I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Amortyzacja za 2018 rok – 0,00 zł

## INFORMACJA DODATKOWA

2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł  
3. Aktualizacja – 0,00 zł  
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł  
II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:  
1 Sprzedaż – 0,00 zł  
2 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł  
3 Likwidacja – 0,00 zł  
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł  
Stan na dzień 31.12.2018 r. – 0,00 zł.  
Wartość netto na 31.12.2018 r. Grupa 6 – 0,00 zł

### Grupa 7 – Środki transportu

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 0,00 zł  
I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:  
1. Amortyzacja za 2018 rok – 0,00 zł  
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł  
3. Aktualizacja – 0,00 zł  
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł  
II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:  
1 Sprzedaż – 0,00 zł  
2 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł  
3 Likwidacja – 0,00 zł  
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł  
Stan na dzień 31.12.2018 r. – 0,00 zł.  
Wartość netto na 31.12.2018 r. Grupa 7 - 0,00 zł

### Grupa 8 – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 0,00 zł  
I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:  
1. Amortyzacja za 2018 rok – 0,00 zł  
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł  
3. Aktualizacja – 0,00 zł  
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł  
II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:  
1 Sprzedaż – 0,00 zł  
2 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł  
3 Likwidacja – 0,00 zł  
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł  
Stan na dzień 31.12.2018 r. – 0,00 zł.  
Wartość netto na 31.12.2018 r. Grupa 8 – 0,00 zł.

### Wartości niematerialne i prawne (Umarzane stopniowo)

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 0,00 zł  
I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:  
1. Zakup – 0,00 zł  
2. Nieodpłatne otrzymanie - 0,00 zł.  
3. Przyjęcie w wyniku zakończenia prac rozwojowych - 0,00 zł.  
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł  
II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:  
1 Sprzedaż – 0,00 zł  
2 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł  
3 Likwidacja – 0,00 zł  
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł  
Stan na dzień 31.12.2018 r. – 0,00 zł.

### Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (Konto księgowe 071)

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 0,00 zł  
I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:  
1 Amortyzacja za 2018 rok – 0,00 zł  
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł  
3. Aktualizacja – 0,00 zł  
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł  
II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

## INFORMACJA DODATKOWA

1 Sprzedaż – 0,00 zł  
2 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł  
3 Likwidacja – 0,00 zł  
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł  
Stan na dzień 31.12.2018 r. – 0,00zł.  
Wartość netto na 31.12.2018 r. - 0,00 zł.  
Pozostałe wartości niematerialne i prawne (Umarzane jednorazowo)  
Stan na dzień 01.01.2018 r. – 0,00 zł  
I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:  
1. Zakup – 0,00 zł  
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł  
3. Przyjęcie w wyniku zakończenia prac rozwojowych – 0,00 zł  
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł  
II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:  
1. Sprzedaż – 0,00 zł  
2. Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł  
3. Likwidacja - 0,00 zł  
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł  
Stan na dzień 31.12.2018 r. – 0,00 zł.

Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych (Konto księgowe 072)  
Stan na dzień 01.01.2018 r. – 0,00 zł  
I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:  
1. Umorzenie za 2018 rok – 0,00 zł  
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł  
3. Aktualizacja – 0,00 zł  
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł  
II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:  
1. Sprzedaż – 0,00 zł  
2. Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł  
3. Likwidacja – 0,00 zł  
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł  
Stan na dzień 31.12.2018 r. – 0,00 zł.  
Wartość netto na 31.12.2018 r. - 0,00 zł.

Pozostałe środki trwałe (Umarzane jednorazowo)  
Stan na dzień 01.01.2018 r. – 67.880,53 zł  
I. Zwiększenia ogółem – 269,00 zł, w tym:  
1. Zakup – 269,00 zł  
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł  
3. Inne zwiększenia – 0,00 zł  
II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:  
1. Sprzedaż – 0,00 zł  
2. Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł  
3. Inne zmniejszenia – 0,00 zł  
Stan na dzień 31.12.2018 r. – 68.149,53 zł.

Umorzenie pozostałych środków trwałych (Konto księgowe 072)  
Stan na dzień 01.01.2018 r. – 67.880,53 zł  
I. Zwiększenia ogółem – 269,00 zł, w tym:  
1. Umorzenie za 2018 rok – 269,00 zł  
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł  
3. Aktualizacja – 0,00 zł  
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł  
II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:  
1. Sprzedaż - 0,00 zł  
2. Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł  
3. Likwidacja – 0,00 zł  
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł  
Stan na dzień 31.12.2018 r. – 68.149,53 zł.  
wartość netto na 31.12.2018 r. - 0,00 zł.

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

## INFORMACJA DODATKOWA

|       |  |
|-------|--|
|       | -  |
| 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 z tytułu 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)  |
|       | nie dotyczy  |
| 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. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń   |
|       | nie dotyczy  |
| 1.12. | łącznie 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. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  |
|       | nie dotyczy  |

## INFORMACJA DODATKOWA

|       |   |
|-------|---|
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  |
|       | Nagrody – 3.992,39 zł<br>Nagrody jubileuszowe – 1.496,35 zł<br>Badania lekarskie – 270,00 zł<br>Szkolenia – 345,00<br>Dofinansowanie doskonalenia zawodowego – 475,00 zł  |
| 1.16. | inne informacje   |
|       | -   |
| 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)

2019.03.29  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)