


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Podkarpackie Biuro Planowania Przestrzennego w Rzeszowie ul. Targowa 1 35-064 Rzeszów REGON 000162151	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' KOPIA sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Zarząd Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON 000162151		750F348301D39B6C 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
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	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Małgorzata Drajcz
 (główny księgowy)

2019-03-14

rok mies. dzień

DYREKTOR
 Podkarpackiego Biura Planowania
 Przestrzennego w Rzeszowie

 Jędrzej Rodzeń
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

**PODKARPACKIE BIURO
PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO**
35-064 RZESZÓW, ul. Targowa 1
NIP: 813-29-54-226, Regon 000162151
tel. (0-17) 85-286-51

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Agnieszka Drażek
(główny Księgowy)

2019-03-14

rok mies. dzień

DYREKTOR
Podkarpackiego Biura Planowania
Przestrzennego w Rzeszowie

Jerzy Rodzet
(kierownik jednostki)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

Podkarpackie Biuro Planowania Przestrzennego w Rzeszowie

1.2 siedzibę jednostki

ul. Targowa 1, 35-064 Rzeszów

1.3 adres jednostki

- ul. Targowa 1, 35-064 Rzeszów (siedziba Biura)

- ul. Lewakowskiego 7, 38-400 Krosno (oddział zamiejscowy w Krośnie)

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Zakres działania Biura obejmuje wykonywanie zadań samorządu województwa związanych z kształtowaniem i utrzymaniem ładu przestrzennego oraz zachowaniem wartości środowiska kulturowego i przyrodniczego.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku.

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)

Zarządzenie Nr 8/2018 Dyrektora Podkarpackiego Biura Planowania Przestrzennego w Rzeszowie z dnia 21 maja 2018 roku w sprawie dokumentacji przyjętych zasad (politykę) rachunkowości – zarządzenie weszło w życie z dniem podpisania z mocą obowiązującą od 01.01.2018 roku.

1) metod wyceny rzeczowych składników majątkowych, np. materiałów występujących w ramach majątku obrotowego, których wycenę można prowadzić w cenach nabycia lub cenach zakupu albo w cenach ewidencyjnych

- Środki trwałe wycenia się w cenie nabycia.
- Pozostałe środki trwałe ujmuje się w książce inwentarzowej w cenie zakupu o wartości powyżej 100 zł.
- Zbiory biblioteczne ujmuje się w książce inwentarzowej w wysokości ceny nabycia bez względu na ich wartość jednostkową.

- Materiały wycenia się w cenie zakupu.
 - Wartości niematerialne i prawne trwałe ujmuje się w książce inwentarzowej w wartościach początkowych, za które uważa się cenę nabycia.
 - Wartości niematerialne i prawne nietrwałe ujmuje się w książce inwentarzowej w wartościach początkowych, za które uważa się cenę nabycia.
- 2) stosowanych stawek amortyzacji/umorzenia składników majątku trwałego
- Środki trwałe umarzone są wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - Pozostałe środki trwałe są uznane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie wprowadzenia do ewidencji księgowej.
 - Zbiory biblioteczne umarza się jednorazowo w miesiącu wprowadzenia do ewidencji księgowej.
 - Wartości niematerialne i prawne trwałe umarzone są wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - Wartości niematerialne i prawne nietrwałe są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie wprowadzenia do ewidencji umarza się jednorazowo.
- 3) zasad dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów
- Konto 2900 – Odpisy aktualizujące należności - służy do ewidencji odpisów aktualizujących należności.
Na stronie Wn konta 2900 ujmuje się w szczególności zmniejszenie wartości odpisów aktualizujących należności.
Na stronie Ma konta 2900 ujmuje się w szczególności zwiększenie wartości odpisów aktualizujących należności.
Saldo konta 2900 oznacza wartość odpisów aktualizujących należności.
 - Konto 0110 - Środki trwałe - służy do ewidencji stanu oraz zwiększeń i zmniejszeń wartości początkowej środków trwałych związanych z wykonywaną działalnością jednostki, które nie podlegają ujęciu na kontach 0130 i 0140.
Na stronie Wn konta 0110 ujmuje się m.in. zwiększenia wartości początkowej środków trwałych dokonywane na skutek aktualizacji ich wyceny.
Na stronie Ma konta 0110 ujmuje się m.in. zmniejszenie wartości początkowej środków trwałych dokonywane na skutek aktualizacji ich wyceny.
- 4) sposobu wyceny inwestycji krótkoterminowych
- Nie dotyczy.
- 5) zasad ewidencji i rozliczania kosztów

Konta zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” służą do ewidencji kosztów w układzie rodzajowym i ich rozliczenia. Poniesione koszty ujmuje się w księgach w momencie ich powstania niezależnie od terminu ich zapłaty.

Ewidencja szczegółowa:

- według podziałek klasyfikacji planu finansowego,
- według przekrojów dostosowanych do potrzeb.

- Konto 4000 – Amortyzacja środków trwałych - służy do ewidencji naliczonych odpisów amortyzacji od środków trwałych, do których odpisy umorzeniowe są dokonywane stopniowo wg stawek amortyzacyjnych.
- Konto 4001 – Amortyzacja WNIP - służy do ewidencji naliczonych odpisów amortyzacji od wartości niematerialnych i prawnych trwałych, do których odpisy umorzeniowe są dokonywane stopniowo wg stawek amortyzacyjnych.
- Konto 4010 – Zużycie materiałów i energii - służy do ewidencji kosztów zużycia materiałów i energii na cele działalności podstawowej, pomocniczej i zarządu.
Koszty ujmowane na koncie 4010 powinny odpowiadać kosztom klasyfikowanym w następujących paragrafach wydatków:
 - § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia,
 - § 4220 – zakup środków żywności,
 - § 4240 – zakup środków dydaktycznych i książek,
 - § 4260 – zakup energii.
- Konto 4020 – Usługi obce - służy do ewidencji kosztów z tytułu usług obcych wykonywanych na rzecz działalności podstawowej jednostki po stronie Wn.
Koszty ujmowane na koncie 4020 powinny odpowiadać kosztom klasyfikowanym w następujących paragrafach wydatków:
 - § 4270 – zakup usług remontowych,
 - § 4300 – zakup usług pozostałych,
 - § 4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych,
 - § 4400 – opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe.
- Konto 4030 – Podatki i opłaty - służy do ewidencji po stronie Wn kosztów z tytułu podatku od nieruchomości, podatku od czynności cywilnoprawnych, opłaty notarialnej, skarbowej, administracyjnej.
Koszty ujmowane na koncie 4030 powinny odpowiadać kosztom klasyfikowanym w następujących paragrafach wydatków:
 - § 4140 – wpłaty na PFRON,
 - § 4480 – podatek od nieruchomości,
 - § 4520 – opłaty na rzecz budżetów jst.
- Konto 4040 – Wynagrodzenia - służy do ewidencji kosztów z tytułu wynagrodzeń pracowników oraz kosztów z tytułu umów zlecenie, umów o dzieło, umowy agencyjnej zawartej z osobami fizycznymi.

Koszty ujmowane na koncie 4040 powinny odpowiadać kosztom klasyfikowanym w następujących paragrafach wydatków:

- § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników,
- § 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne,
- § 4170 – wynagrodzenia bezosobowe.

- Konto 4050 – Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - służy do ewidencji kosztów działalności podstawowej z tytułu różnego rodzaju świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy pracę, umowy o dzieło, umowy zlecenie, które nie są zaliczane do wynagrodzeń.

Koszty ujmowane na koncie 4050 powinny odpowiadać kosztom klasyfikowanym w następujących paragrafach wydatków:

- § 3020 – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń,
- § 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne,
- § 4120 – składki na Fundusz Pracy,
- § 4280 – zakup usług zdrowotnych,
- § 4440 – odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- § 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.

- Konto 4090 – Pozostałe koszty rodzajowe - służy do ewidencji kosztów działalności podstawowej, które nie kwalifikują się do ujęcia na kontach 4000-4050. Na koncie tym ujmuje się w szczególności koszty podróży służbowych krajowych i zagranicznych, zwroty wydatków z tytułu używania samochodów prywatnych pracowników do zadań służbowych, koszty ubezpieczeń majątkowych oraz inne koszty niezaliczane w powyższych grupach kosztów.

Koszty ujmowane na koncie 4090 powinny odpowiadać kosztom klasyfikowanym w następujących paragrafach wydatków:

- § 4410 – podróże służbowe krajowe,
- § 4420 – podróże służbowe zagraniczne,
- § 4430 – różne opłaty i składki.

- Konto 7510 – Koszty finansowe - służy do ewidencji kosztów finansowych, w szczególności odsetek za zwłokę w zapłacie zobowiązań.
- Konto 7610 – Pozostałe koszty operacyjne - służy do ewidencji kosztów niezwiązanych bezpośrednio z podstawową działalnością jednostki w szczególności ujmuje się:
 - koszty osiągnięcia pozostałych przychodów w wartości cen zakupu lub nabycia materiałów,
 - kary, odpisane przedawnione, umorzona i nieściągalne należności, odpisy aktualizujące należności, koszty postępowania spornego i egzekucyjnego oraz nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa osobowe,
 - koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

6) zasad ustalania rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych

Nie dotyczy.

- 7) zasad obowiązujących w zakresie tworzenia rezerw

Nie dotyczy.

- 8) sposobu prowadzenia kont ksiąg pomocniczych dla poszczególnych grup rzeczowych składników aktywów obrotowych

Konta ksiąg pomocniczych zawierają zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów kont księgi głównej. Prowadzi się je w ujęciu systematycznym, jako wyodrębniony system ksiąg, kartotek (zbiorów kont).

Konta ksiąg pomocniczych prowadzi się w szczególności dla:

- środków trwałych z podziałem na grupy w KŚT i miejsce użytkowania – konto „0110”,
- pozostałych środków trwałych z podziałem na miejsce użytkowania – konto „0130”,
- zbiorów bibliotecznych - konto „0140”,
- wartości niematerialnych i prawnych - konto „0200”,
- rozrachunków z kontrahentami - konta zespołu „2”,
- rozrachunków z pracownikami (imienna ewidencja wynagrodzeń pracowników, zapewniająca uzyskanie informacji, z całego okresu zatrudnienia),
- ewidencja ilościowo-wartościowa,
- ewidencja ilościowa,
- konta kosztów w układzie rodzajowym,
- kartoteka wynagrodzeń,
- kartoteka zasiłków.

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne*	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne*	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	395 698,03	1 931,10	0,00	0,00	0,00	1 931,10	0,00	75 952,20	0,00	0,00	0,00	75 952,20	321 676,93
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	288 785,53					0,00		68 320,00				68 320,00	220 465,53
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	106 912,50	1 931,10				1 931,10		7 632,20				7 632,20	101 211,40
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	1 576 305,78	17 702,41	112 205,90	0,00	1 244,40	131 152,71	0,00	263 507,33	112 205,90	0,00	0,00	375 713,23	1 331 745,26
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5.)	1 576 305,78	17 702,41	112 205,90	0,00	1 244,40	131 152,71	0,00	263 507,33	112 205,90	0,00	0,00	375 713,23	1 331 745,26
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	10 393,00					0,00						0,00	10 393,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00						0,00	0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	260 179,89					0,00						0,00	260 179,89
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	523 426,57		112 205,90			112 205,90		152 026,69	30 045,74			182 072,43	453 560,04
2.4.	<i>Środki transportu</i>	113 000,00					0,00						0,00	113 000,00
2.5.	<i>Inne środki trwałe</i>	669 306,32	17 702,41			1 244,40	18 946,81		111 480,64	82 160,16			193 640,80	494 612,33
3.	<i>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</i>	0,00					0,00						0,00	0,00
4.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</i>	0,00					0,00						0,00	0,00

* Jako przemieszczenie uznawane jest np. przyjęcie środków trwałych z budowy lub przyrost ich wartości w wyniku ulepszenia. Wykazywane tu są również przeniesienia związane z przekwalifikowaniem aktywów trwałych do innych grup rodzajowych.

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Drażek

Tabela 1.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia			Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)	
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	395 698,03	1 931,10	0,00	0,00	1 931,10	0,00	75 952,20	0,00	75 952,20	321 676,93
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	288 785,53				0,00		68 320,00		68 320,00	220 465,53
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	106 912,50	1 931,10			1 931,10		7 632,20		7 632,20	101 211,40
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	1 537 924,24	32 062,98	0,00	104 985,25	137 048,23	0,00	263 181,09	103 740,85	366 921,94	1 308 050,53
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	1 537 924,24	32 062,98	0,00	104 985,25	137 048,23	0,00	263 181,09	103 740,85	366 921,94	1 308 050,53
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	0,00				0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	260 179,89				0,00				0,00	260 179,89
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	503 903,08	14 360,57		103 740,85	118 101,42		151 700,45	30 045,74	181 746,19	440 258,31
2.4.	<i>Środki transportu</i>	113 000,00				0,00				0,00	113 000,00
2.5.	<i>Inne środki trwałe</i>	660 841,27	17 702,41		1 244,40	18 946,81		111 480,64	73 695,11	185 175,75	494 612,33
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Drajek

**Tabela 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)**

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1.	Środki trwałe w tym:	23 694,73	BRAK DANYCH
1.1	Dobra kultury	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Drązek

**Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
2.	Środki trwałe	0,00			0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00			0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00			0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00
5.1.	<i>Akcje i udziały</i>	0,00			0,00
5.2.	<i>Inne papiery wartościowe</i>	0,00			0,00
5.3.	<i>Inne długoterminowe aktywa finansowe</i>	0,00			0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Drązek

Tabela 1.4. Grunty użytkowane wiczyście
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Dane identyfikujące gruntu (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wiczyście	Wartość gruntów użytkowanych wiczyście – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wiczyście na koniec okresu sprawozdawczego (4 + 5 – 6)
1	2	3	4	5	6	7
1		Powierzchnia (w ha)	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
		Wartość (w zł)	0,00			0,00
2		Powierzchnia (w ha)	0,00			0,00
		Wartość (w zł)	0,00			0,00
3		Powierzchnia (w ha)	0,00			0,00
		Wartość (w zł)	0,00			0,00
		...				0,00
		Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Drążek

Tabela 1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie (grupy wg KŚT)	Wartość na początek okresu sprawozdawczego (w zł)	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego (w zł)	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego (w zł)	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (w zł) (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty (0 KŚT)	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (1-2 KŚT)	0,00			0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny (3-6 KŚT)	0,00			0,00
4.	Środki transportu (7 KŚT)	0,00			0,00
5.	Inne środki trwałe (8 KŚT)	0,00			0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Drażek

Tabela 1.6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Nazwa	NIP	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu	% udziału Województwa w kapitale jednostki	ilość głosów Województwa	czy województwo ma pozycję dominującą*	informacja o konieczności dokonania odpisów z tytułu trwałej utraty wartości*
	numer KRS	REGON	ilość	ilość	ilość	ilość	zgodność danych z danymi w KRS*	% głosów na walnym zgromadzeniu lub zgromadzeniu wspólników	czy województwo jest większościowym akcjonariuszem*	wartość odpisu aktualizującego
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10
I	Akcje		0	0	0	0				
			0,00	0,00	0,00	0,00				
a						0	NIE DOTYCZY			
						0,00				
b						0				
						0,00				
c						0				
						0,00				
d						0				
						0,00				
II	Udziały		0	0	0	0				
			0,00	0,00	0,00	0,00				
a						0				
						0,00				
b						0				
						0,00				
c						0				
						0,00				
d						0				
						0,00				
III	Dłużne papiery wartościowe		0	0	0	0				
			0,00	0,00	0,00	0,00				
a						0				
						0,00				
b						0				
						0,00				
c						0				
						0,00				
IV	Inne papiery wartościowe		0	0	0	0				
			0,00	0,00	0,00	0,00				
a						0				
						0,00				
b						0				
						0,00				
c						0				
						0,00				
Ogółem:			0	0	0	0				
			0,00	0,00	0,00	0,00				

*tak/nie/nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Drajek

**Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie grup należności (według pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęte odpisem aktualizującym	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności długoterminowe (A.III.)	0,00	NIE DOTYCZY			0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe (A.II.) w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	0,00				0,00	0,00
2.2	pozostałe należności (B.II.4)	0,00				0,00	0,00
2.3	...	0,00				0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Drązek

Tabela 1.8. Informacja o stanie rezerw
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rezerwa na toczące się postępowania sądowe w sprawie...	0,00	NIE DOTYCZY			0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Drażek

**Tabela 1.9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłat
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	NIE DOTYCZY	0,00		0,00		0,00	0,00
2.	Emisja Obligacji	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania finansowe	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
5.	...							0,00	0,00
6.	...							0,00	0,00
7.	...							0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Drajek

**Tabela 1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań wg stanu na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	NIE DOTYCZY	
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00	

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Drązek

**Tabela 1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Weksle*	NIE DOTYCZY		0,00
2.	Hipoteka	0,00		0,00
3.	Zastaw, w tym:	0,00		0,00
3.1	zastaw skarbowy	0,00		0,00
3.2	zastaw rejestrowy	0,00		0,00
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00		0,00
5.	...			
6.	...			
7.	...			
8.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

* weksle własne, ale będące jedynie zabezpieczeniem zobowiązań wykazanych w bilansie

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Drązek

**Tabela 1.12. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...	NIE DOTYCZY		
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Drązek

**Tabela 1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)**

W tej części sprawozdania nie wykazuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów mających charakter rezerw. Należy je wykazywać w pkt. 1.8 dane o stanie rezerw ...

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów*		
1.1.		NIE DOTYCZY	
1.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:		0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:		0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:		0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:		0,00	0,00

* należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.

- opłacone z góry czynsze,
- prenumeraty,
- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku.

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Drązek

**Tabela 1.14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)**

W tej części sprawozdania wykazuje się: kwoty należności warunkowych jednostki (niewykazanych w bilansie), a tym samym kwoty warunkowych zobowiązań kontrahenta wobec jednostki, które zostały zabezpieczone w formie gwarancji lub poręczenia.

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.		NIE DOTYCZY			
2.					
3.					
4.					
...					
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Drązek

**Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota wypłacona w roku obrotowym
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1.	Nagrody jubileuszowe	56 318,46
2.	Odprawy emerytalne lub rentowe	22 427,82
3.	Odprawy z upływem kadencji	0,00
4.	Ekwiwalent za urlop	0,00
5.	...	
6.	...	
	Razem	78 746,28

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Drązek

Tabela 1.16 Inne informacje
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Nadwyżka środków obrotowych ...	0,00	NIE DOTYCZY		0,00
2.	Środki zgromadzone na rachunku VAT tj.(podzielona płatność) ...	0,00			0,00
3.	Kursy walut obcych zastosowane do wyceny bilansowej aktywów i pasywów ...	x	x	x	x
4.	...				
5.	...				
6.	...				

W tej części sprawozdania jednostki wykazują informacje dla zachowania przejrzystości i jasności sprawozdania finansowego dotyczące w szczególności:

1. Nadwyżki środków obrotowych - dotyczy jednostek budżetowych prowadzących działalność oświatową, dysponujących rachunkiem, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (które wykazują wynik netto pomniejszony o wysokość środków pozostających na koniec roku na wydzielonym rachunku dochodów) - w związku z uwzględnieniem nadwyżki środków obrotowych w wyniku finansowym ostateczne rozliczenie nadwyżki środków obrotowych ujmuje się w:

1) rachunku zysków i strat jako odrębna pozycja K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty),

2) pasywach bilansu w ramach pozycji II. Wynik finansowy netto (+, -) - odpowiednio w pozycji 1. zysk netto (+) lub 2. strata netto (-),

3) zestawieniu zmian w funduszu odpowiednio w ramach pozycji III.1. zysk netto (+) albo 2. strata netto (-); w zestawieniu zmian w funduszu jednostki poz. III. Wynik finansowy netto za rok bieżący - będąca sumą pozycji 1 lub 2 i pozycji 3 - nie jest tożsama z pozycją wykazywaną w pasywach bilansu w pozycji II. Wynik finansowy netto (+, -) - odpowiednio w pozycji 1. zysk netto (+) albo 2. strata netto (-) oraz w rachunku zysków i strat w pozycji L. Zysk (strata) netto.

2. Środków zgromadzonych na rachunku VAT tj. kwoty wynikające z dokonanej przez kontrahentów zapłaty przy użyciu specjalnego komunikatu przelewu (podzielona płatność).

3. Kursów walut obcych zastosowanych do wyceny bilansowej aktywów i pasywów.

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Drajek

**Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...	NIE DOTYCZY				0,00	0,00
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Drażek

Tabela 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	NIE DOTYCZY	0,00			0,00		
2.		0,00			0,00		
3.		0,00			0,00		
4.		0,00			0,00		
5.		0,00			0,00		
6.		0,00			0,00		
7.		0,00			0,00		
8.		0,00			0,00		
9.		0,00			0,00		
10.		0,00			0,00		
11.		0,00			0,00		
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
 (główny księgowy)

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Drażek

Tabela 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Charakter	Kwota poniesiona w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego	Kwota poniesiona w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym:	NIE DOTYCZY	0,00	0,00
1.1				
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:		0,00	0,00
2.1				
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym:		0,00	0,00
3.1				
4.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:		0,00	0,00
4.1				

.....
 (główny księgowy)

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Drązek

Tabela 2.5. Inne informacje (Istotne pozycje przychodów, istotne pozycje kosztów)
(okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota poniesiona w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1.	Istotne pozycje przychodów:	0,00
1.1	...	NIE DOTYCZY
1.2	...	
1.3	...	
2.	Istotne pozycje kosztów:	0,00
2.1	...	
2.2	...	
2.3	...	

.....
 (główny księgowy)

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Drażek

Tabela 3. Inne informacje, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki (okres sprawozdawczy: od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1.	Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:	0,00
1.1	...	
1.2	...	
2.	Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	0,00
2.1	...	
2.2	...	
3.	Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	0,00
3.1	...	
3.2	...	
4.	Informacje o poziomie zatrudnienia:	0,00
4.1	etaty	47,51
4.2	osoby	49
4.3	kwota wypłaconych wynagrodzeń bez świadczeń pracowniczych	2 726 034,10
4.4	...	

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Drajek