

|   |  |  |
|---|--|--|
| <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br/>Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Bydgoszczy<br/>Wały Jagiellońskie 12<br/>85-950 Bydgoszcz</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON:<br/>000000075</p> | <p><b>INFORMACJA DODATKOWA</b></p> <p><b>Informacja dodatkowa</b></p> <p><b>sporządzona na dzień 31/12/2019 r.</b></p> | <p>Adresat:</p> <p>Najwyższa Izba Kontroli</p> |
|---|--|--|

| <b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b> |   |  |
|--|---|--|
| Lp.  | Etykieta  | Wartość  |
| 1  |   |  |
| 1.1  | Nazwa jednostki                                     | Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Bydgoszczy  |
| 1.2  | Siedziba jednostki                                  | Bydgoszcz  |
| 1.3  | Adres jednostki                                     | Wały Jagiellońskie 12 85-950 Bydgoszcz   |
| 1.4  | Podstawowy przedmiot działalności jednostki         | <p>Podstawowym przedmiotem działalności Najwyższej Izby Kontroli jest: 1. Analiza wykonania budżetu państwa i założeń polityki pieniężnej oraz przedkładanie Sejmowi wyników tej analizy i opinii w przedmiocie absolutorium dla Rady Ministrów . 2. Kontrola działalności organów administracji rządowej, NBP, państwowych osób prawnych i innych państwowych jednostek organizacyjnych z punktu widzenia legalności, gospodarności, celowości i rzetelności. 3. Kontrola działalności organów samorządu terytorialnego, komunalnych osób prawnych i innych komunalnych jednostek organizacyjnych z punktu widzenia legalności, gospodarności, i rzetelności. 4. Kontrola z punktu widzenia legalności i i gospodarności działalności innych jednostek organizacyjnych i podmiotów gospodarczych w zakresie, w jakim wykorzystują one majątek lub środki państwowe lub komunalne oraz wywiązują się ze zobowiązań na rzecz państwa.</p>   |
| 2  | Okres sprawozdawczy                                 | Roczny-2019  |
| 3  | Agregat? (Tak / Nie)                                | Nie  |
| 4  | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | <p>W NIK ewidencja kosztów jest prowadzona w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 Zgodnie z zasadą istotności jednostka przyjęła następujące uproszczenia: 1. Ponoszone z góry wydatki za okres przekraczający miesiąc np. prenumerata, ubezpieczenia, opłaty RTV itp. nie podlegają rozliczeniom w czasie i obciążają koszty okresu, w którym zostały poniesione. 2. Opłaty za usługi telekomunikacyjne i inne media ujęte w fakturach otrzymanych do dnia sporządzenia zestawienia obrotów i sald stanowiącego podstawę sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego, dotyczącego miesiąca grudnia i stycznia księguje się w koszty miesiąca grudnia. 3. Środki trwałe uznaje się za ulepszone, gdy suma wydatków na ich ulepszenie przekracza w danym roku kwotę 10 tys. zł. 4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej kwotę 2000 zł. ujmują się w ewidencji ilościowo - wartościowej.</p> |

| <b>4.1 Metoda amortyzacji</b> |  |   |
|-------------------------------|--|---|
| Kod                           | Metoda amortyzacji   | Dodatkowy opis  |
| 4                             | środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty | "Meble, dywany i książki umarzone są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania bez względu na wartość. Wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej kwoty 10 000 zł podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty "  |
| 2                             | metoda liniowa   | Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej kwotę 10 000 zł dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania, miesięcznie z zastosowaniem stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, w tym amortyzację wartości niematerialnych i prawnych – stosując stawkę 50% rocznie. . |

| <b>4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów</b> |                          |  |
|--|--------------------------|--|
| Kod  | Metoda wyceny            | Dodatkowy opis   |
| 1  | wyceniane wg cen nabycia | Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w przypadku zakupu  |
| 13   | inne                     | Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki organizacyjnej NIK wycenia się według wartości początkowej, ujmując jednocześnie dotychczasowe umorzenie |

|   |   |  |
|---|---|--|
| 4 | wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia   | Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne przy braku wartości w decyzji w przypadku nieodpłatnego otrzymania.   |
| 9 | zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu                | Zakupione a nie zużyte do dnia bilansowego materiały podlegają inwentaryzacji i wycenie wg cen zakupu o wartość tych materiałów pomniejszane są koszty roku sprawozdawczego. |
| 6 | wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej | Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w przypadku ujawnienia.  |
| 8 | wyceniane wg wartości nominalnej  | Środki pieniężne na rachunkach bankowych. Należności i zobowiązania wyceniane w wysokości wymaganej zapłaty łącznie z odsetkami.   |
| 5 | wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu                                    | Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w przypadku nieodpłatnego otrzymania.  |

**5. Inne informacje**

| Kod | Informacja               | Dodatkowy opis  |
|-----|--------------------------|---|
| 7   | inne                     | "Należności przekazane na drogę postępowania sądowego lub egzekucyjnego są objęte odpisem aktualizacyjnym w całości. Na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się po średnim kursie NBP ustalonym dla danej waluty na ten dzień. " |
| 6   | przyjęty próg istotności | Za nieistotne z punktu widzenia oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz jej wyniku finansowego uznaje się operacje gospodarcze o wartości jednostkowej nieprzekraczającej progu istotności, który ustalono na poziomie 5% sumy bilansowej.                              |

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia****1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)**

| Rodzaj |   |  | Zwiększenia  |          |                             |           |                              |
|--------|---|--|--------------|----------|-----------------------------|-----------|------------------------------|
| Lp.    | Wyszczególnienie  | Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Nabycia  | Przemiesz czenia wewnętrzne | Inne      | Ogółem zwiększenia (3+4+5+6) |
|        |   | (2)  | (3)          | (4)      | (5)                         | (6)       | (7)                          |
| I      | Wartości niematerialne i prawne   | 7 903,30   | 0,00         | 0,00     | 0,00                        | 0,00      | 0,00                         |
| 1      | Środki trwałe   | 7 318 275,10   | 0,00         | 8 201,00 | 0,00                        | 84 980,70 | 93 181,70                    |
| 1.1    | Grunty  | 1 469 061,00   | 0,00         | 0,00     | 0,00                        | 0,00      | 0,00                         |
| 1.1.1  | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00   | 0,00         | 0,00     | 0,00                        | 0,00      | 0,00                         |
| 1.2    | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 4 368 544,59   | 0,00         | 0,00     | 0,00                        | 0,00      | 0,00                         |
| 1.3    | Urządzenia techniczne i maszyny   | 949 757,37   | 0,00         | 0,00     | 0,00                        | 84 980,70 | 84 980,70                    |
| 1.4    | Środki transportu   | 0,00   | 0,00         | 0,00     | 0,00                        | 0,00      | 0,00                         |
| 1.5    | Inne środki trwałe  | 530 912,14   | 0,00         | 8 201,00 | 0,00                        | 0,00      | 8 201,00                     |

|   |                        |      |      |      |      |      |      |
|---|------------------------|------|------|------|------|------|------|
| 2 | Środki trwałe placówek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|---|------------------------|------|------|------|------|------|------|

**1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)**

| Rodzaj |   | Zmniejszenia |                                    |                            |      | Ogółem                          |   |
|--------|---|--------------|------------------------------------|----------------------------|------|---------------------------------|---|
| Lp.    | Wyszczególnienie  | Aktualizacja | Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż) | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne | Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11) | Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12) |
|        |   | (8)          | (9)                                | (10)                       | (11) | (12)                            | (13)  |
| I      | Wartości niematerialne i prawne   | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 7 903,30  |
| 1      | Środki trwałe   | 0,00         | 130 152,02                         | 0,00                       | 0,00 | 130 152,02                      | 7 281 304,78  |
| 1.1    | Grunty  | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 1 469 061,00  |
| 1.1.1  | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 0,00  |
| 1.2    | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 4 368 544,59  |
| 1.3    | Urządzenia techniczne i maszyny   | 0,00         | 130 152,02                         | 0,00                       | 0,00 | 130 152,02                      | 904 586,05  |
| 1.4    | Środki transportu   | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 0,00  |
| 1.5    | Inne środki trwałe  | 0,00         | 0,00                               | 0,00                       | 0,00 | 0,00                            | 539 113,14  |

|   |                        |      |      |      |      |      |      |
|---|------------------------|------|------|------|------|------|------|
| 2 | Środki trwałe placówek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|---|------------------------|------|------|------|------|------|------|

**1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)**

| Rodzaj |                                 |  | Umorzenie    |                    |                  |                   | Stan/rok  | Wartość netto                           |  |
|--------|---------------------------------|--|--------------|--------------------|------------------|-------------------|---|---|--|
| Lp.    | Wyszczególnienie                | Stan umorzenia na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Amortyzacja za rok | Inne zwiększenia | Inne zmniejszenia | Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18) | Stan na początek roku obrotowego (2-14) | Stan na koniec roku obrotowego (13-19) |
|        |                                 | (14)                                       | (15)         | (16)               | (17)             | (18)              | (19)  | (20)                                    | (21)                                   |
| I      | Wartości niematerialne i prawne | 7 903,30                                   | 0,00         | 0,00               | 0,00             | 0,00              | 7 903,30  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 1      | Środki trwałe                   | 2 760 362,99                               | 0,00         | 258 931,58         | 0,00             | 128 664,94        | 2 890 629,63  | 4 557 912,11                            | 4 390 675,15                           |
| 1.1    | Grunty                          | 0,00                                       | 0,00         | 0,00               | 0,00             | 0,00              | 0,00  | 1 469 061,00                            | 1 469 061,00                           |

|       |   |              |      |            |      |            |              |              |              |
|-------|---|--------------|------|------------|------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 1 380 540,58 | 0,00 | 109 213,62 | 0,00 | 0,00       | 1 489 754,20 | 2 988 004,01 | 2 878 790,39 |
| 1.3   | Urządzenia techniczne i maszyny   | 848 910,27   | 0,00 | 141 516,96 | 0,00 | 128 664,94 | 861 762,29   | 100 847,10   | 42 823,76    |
| 1.4   | Środki transportu   | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.5   | Inne środki trwałe  | 530 912,14   | 0,00 | 8 201,00   | 0,00 | 0,00       | 539 113,14   | 0,00         | 0,00         |

**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:**

| Lp.   | Grupa rodzajowa                                       | Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego) | Wartość rynkowa | Dodatkowe informacje                                       |
|-------|---|--|-----------------|--|
| 1.1   | Grunty  | 0,00   | 0,00            | Delegatura nie ma informacji o aktualnej wartości rynkowej |
| 1.1.1 | w tym dobra kultury                                   | 0,00   | 0,00            | Delegatura nie ma informacji o aktualnej wartości rynkowej |
| 1.2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00   | 0,00            | Delegatura nie ma informacji o aktualnej wartości rynkowej |
| 1.2.1 | w tym dobra kultury                                   | 0,00   | 0,00            | Delegatura nie ma informacji o aktualnej wartości rynkowej |
| 1.3   | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00   | 0,00            | Delegatura nie ma informacji o aktualnej wartości rynkowej |
| 1.3.1 | w tym dobra kultury                                   | 0,00   | 0,00            | Delegatura nie ma informacji o aktualnej wartości rynkowej |
| 1.4   | Środki transportu                                     | 0,00   | 0,00            | Delegatura nie ma informacji o aktualnej wartości rynkowej |
| 1.4.1 | w tym dobra kultury                                   | 0,00   | 0,00            | Delegatura nie ma informacji o aktualnej wartości rynkowej |
| 1.5   | Inne środki trwałe                                    | 0,00   | 0,00            | Delegatura nie ma informacji o aktualnej wartości rynkowej |
| 1.5.1 | w tym dobra kultury                                   | 0,00   | 0,00            | brak danych  |

**1.3. Długoterminowe aktywa**

| Lp. | Długoterminowe aktywa | Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych | Dodatkowe informacje |
|-----|-----------------------|--|----------------------|
| 1   | niefinansowe          | 0,00   | brak danych          |
| 2   | finansowe             | 0,00   | brak danych          |

**1.4. Grunty użytkowane wieczysto**

| Lp. | Opis                                   | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-------|----------------------|
| 1   | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | 0,00  | brak danych          |

**1.5. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu**

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------|--|----------------------|
|-----|------------------|--|----------------------|

|   |   |           |  |
|---|---|-----------|--|
| 1 | Grunty  | 0,00      | brak danych  |
| 2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00      | brak danych  |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00      | brak danych  |
| 4 | Środki transportu                                     | 81 787,24 | Osobowy samochód służb Skoda Octavia nr rej.WF 7194P, używany w Delegaturze od 12 grudnia 2017 r. na podstawie umowy najmu zawartej przez Centralę NIK w Warszawie |
| 5 | Inne środki trwałe                                    | 0,00      | brak danych  |

**1.6. Papiery wartościowe**

| Lp. | Papiery wartościowe        | Liczba posiadanych papierów wartościowych | Wartość posiadanych papierów wartościowych | Dodatkowe informacje |
|-----|----------------------------|---|--|----------------------|
| 1   | Akcje i udziały            | 0,00                                      | 0,00                                       | brak danych          |
| 2   | Dłużne papiery wartościowe | 0,00                                      | 0,00                                       | brak danych          |
| 3   | Inne                       | 0,00                                      | 0,00                                       | brak danych          |

**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)**

| Lp. | Należności                 | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|----------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|
| 1   | Należności krótkoterminowe | 0,00                             | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| 2   | Należności długoterminowe  | 0,00                             | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| 3   | Łączna kwota:              | 0,00                             | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |

**1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

| Lp. | Rezerwy według celu utworzenia | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego | Dodatkowe informacje |
|-----|--------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|----------------------|
| 1   | Rezerwy na postępowania sądowe | 0,00                             | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           | brak danych          |
| 2   | Inne                           | 0,00                             | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           | brak danych          |
| 3   | Łączna kwota:                  | 0,00                             | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |                      |

**1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

| Lp. | Okres spłaty            | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|-------------------------|-------|----------------------|
| a   | powyżej 1 roku do 3 lat | 0,00  | brak danych          |
| b   | powyżej 3 do 5 lat      | 0,00  | brak danych          |
| c   | powyżej 5 lat           | 0,00  | brak danych          |
|     | Łączna kwota:           | 0,00  |                      |

**1.10. Informacja o kwocie 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**

| Lp. | Zobowiązania                  | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|-------------------------------|-------|----------------------|
| 1   | z tytułu leasingu finansowego | 0,00  | brak danych          |
| 2   | z tytułu leasingu zwrotnego   | 0,00  | brak danych          |

**1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)**

| Rodzaj |                      | Kwota        |                | W tym na aktywach |            | Informacje           |
|--------|----------------------|--------------|----------------|-------------------|------------|----------------------|
| Lp.    | Forma zabezpieczenia | zobowiązania | zabezpieczenia | trwałych          | obrotowych | Dodatkowe informacje |

|   |  |      |      |      |      |             |
|---|--|------|------|------|------|-------------|
| 1 | Kaucja                                 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | brak danych |
| 2 | Hipoteka                               | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | brak danych |
| 3 | Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | brak danych |
| 4 | Weksel                                 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | brak danych |
| 5 | Przewłaszczenie na zabezpieczenia      | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | brak danych |
| 6 | Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | brak danych |
| 7 | Inne                                   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | brak danych |
| 8 | Łączna kwota                           | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |             |

**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**

| Lp. | Rodzaj zobowiązania warunkowego  | Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki | Kwota |
|-----|----------------------------------|--|-------|
| 1   | Nieuznane roszczenia wierzycieli | brak danych  | 0,00  |
| 2   | Udzielone gwarancje i poręczenia | brak danych  | 0,00  |
| 3   | Inne                             | brak danych  | 0,00  |
| 4   | Łączna kwota                     |  | 0,00  |

**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**

**1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

| Kod | Czynne RMK | Kwota |
|-----|------------|-------|
|-----|------------|-------|

**1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe**

| Lp.  | Rozliczenia międzyokresowe  | Informacje dodatkowe | Kwota |
|------|---|----------------------|-------|
| 13.2 | Czynne RMK - Inne   | brak danych          | 0,00  |
| 13.3 | Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)               | brak danych          | 0,00  |
| 13.4 | Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów   | brak danych          | 0,00  |
| 13.5 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych | brak danych          | 0,00  |
| 13.6 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne  | brak danych          | 0,00  |

**1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

| Lp. | Opis | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|------|-------|----------------------|
|-----|------|-------|----------------------|

|   |  |      |             |
|---|--|------|-------------|
| 1 | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | 0,00 | brak danych |
|---|--|------|-------------|

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

| Lp. | Wyszczególnienie             | Kwota      | Dodatkowe informacje   |
|-----|------------------------------|------------|--|
| 1   | Odprawy emerytalne i rentowe | 172 123,20 | .  |
| 2   | Nagrody jubileuszowe         | 116 375,55 | .  |
| 3   | Inne                         | 71 761,28  | zwolnienie z pełnienia obowiązków, urlop świadczenia z przepisów BHP okulary |
| 4   | Kwota razem                  | 360 260,03 |  |

**1.16. Inne informacje**

| Lp.  | Opis            | Dodatkowe informacje |
|------|-----------------|----------------------|
| 1.16 | Inne informacje |                      |

**2****2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

| Lp. | Wyszczególnienie              | Kwota |
|-----|-------------------------------|-------|
| 1   | Materiały                     | 0,00  |
| 2   | Półprodukty i produkty w toku | 0,00  |
| 3   | Produkty gotowe               | 0,00  |
| 4   | Towary                        | 0,00  |
| 5   | Kwota razem                   | 0,00  |

**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**

| Lp. | Wyszczególnienie                             | Kwota |
|-----|--|-------|
| 1   | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie | 0,00  |
| 2   | W tym - odsetki                              | 0,00  |
| 3   | W tym - różnice kursowe                      | 0,00  |

**2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

| Lp. | Wyszczególnienie                          | Opis charakteru zdarzenia | Kwota |
|-----|---|---------------------------|-------|
| 1   | Przychody - o nadzwyczajnej wartości      |                           | 0,00  |
| 2   | Przychody - które wystąpiły incydentalnie |                           | 0,00  |
| 3   | Koszty - o nadzwyczajnej wartości         |                           | 0,00  |
| 3   | Koszty - które wystąpiły incydentalnie    |                           | 0,00  |

**2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych**

| Lp. | Wyszczególnienie  | Kwota |
|-----|---|-------|
| 2.4 | Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych | 0,00  |

**2.5. Inne Informacje**

| Lp. | Wyszczególnienie | Opis | Kwota |
|-----|------------------|------|-------|
| 2.5 | Inne informacje  |      | 0,00  |

**3. Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki**

| Lp. | Inne Informacje | Opis |
|-----|-----------------|------|
|-----|-----------------|------|

|   |  |  |
|---|--|--|
| 3 | Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |  |
|---|--|--|

Główny Księgowy

**Hanna Jesa**

16-03-2020 08:47:36

Kierownik Jednostki

**Tomasz Sobecki**

16-03-2020 12:47:45