

### Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
1.		
1.1.	nazwę jednostki	
	Miasto Ostrołęka	
1.2.	siedzibę jednostki	
	Ostrołęka	
1.3.	adres jednostki	
	Pl. Gen. J. Bema 1, 07-400 Ostrołęka	
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Zadania zawarte w ustawie o samorządzie gminnym i o samorządzie powiatowym	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01.01.2019-31.12.2019	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	
	Sprawozdanie zbiorcze obejmuje 39 jednostek budżetowych i 1 samorządowy zakład budżetowy	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	<p>Miasto Ostrołęka prowadzi rachunkowość zgodnie z przepisami. Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Stawki amortyzacyjne ustalone są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 1) amortyzacja środków trwałych powyżej 10.000 zł dokonywana jest metodą liniową, poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisy dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do użytkowania środka trwałego. 2) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzone są:</p> <p>a) książki i inne zbiory biblioteczne;</p> <p>b) odzież;</p> <p>c) meble i dywany;</p> <p>d) pomoce dydaktyczne;</p> <p>e) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do użytkowania. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p>	
	W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:	
	<i>Rodzaj aktywa/pasywa</i>	<i>Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych</i>
		<i>Wycena na dzień bilansowy</i>
	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie	Polega na wycenie według: ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji
		w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
	Środki trwałe w budowie	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
		w bilansie pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia
		w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto
	Materiały (w tym zbiory biblioteczne)	w cenach nabycia
		w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto

	Należności	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, po uwzględnieniu odpisu aktualizującego należności
	Zobowiązania	według wartości nominalnej	w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty,
	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
	Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	w wartości nominalnej
5.	inne informacje		
	Nie dotyczy		
<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		
	Informacje w załączniku nr 1 i 2		
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami		
	Nie dysponuje		
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		
	Informacje w załączniku nr 3		
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		
	Informacje w załączniku nr 4		
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		
	Informacje w załączniku nr 5		
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)		
	Informacje w załączniku nr 6		
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:		
a)	powyżej 1 roku do 3 lat		
	Informacje w załączniku nr 7		
b)	powyżej 3 do 5 lat		
	Informacje w załączniku nr 7		

c)	powyżej 5 lat
	Informacje w załączniku nr 7
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
	Informacje w załączniku nr 8
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
	Informacje w załączniku nr 9
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje w załączniku nr 10
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Informacje w załączniku nr 11
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
	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

Mariusz  
Jacek  
Plewko  
(główny księgowy)

Elektronicznie  
podpisany przez  
Mariusz Jacek  
Plewko  
Data: 2020.06.26  
13:36:09 +02'00'

2020-06-26  
(rok, miesiąc, dzień)

Aneta  
Gutowska-  
Grucelska  
(kierownik jednostki)

Elektronicznie  
podpisany przez Aneta  
Gutowska-Grucelska  
Data: 2020.06.26  
13:42:02 +02'00'

Załącznik nr 1

## Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)	
			przychody, w tym nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		razem zmniejszenia (9+10+11+12+13)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)</b>	<b>2 462 259,52</b>	<b>99 513,40</b>	<b>22 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 250,88</b>	<b>137 164,28</b>	<b>0,00</b>	<b>3 483,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31 783,31</b>	<b>35 266,58</b>	<b>2 564 157,22</b>
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	2 144 531,15	71 604,84	22 400,00	0,00	0,00	94 004,84	0,00	840,00	0,00	0,00	31 783,31	32 623,31	2 205 912,68
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	317 728,37	27 908,56	0,00	0,00	15 250,88	43 159,44	0,00	2 643,27	0,00	0,00	0,00	2 643,27	358 244,54
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>853 177 180,16</b>	<b>11 871 238,18</b>	<b>0,00</b>	<b>1 305,00</b>	<b>44 820 745,69</b>	<b>56 693 288,87</b>	<b>228 616,49</b>	<b>451 491,09</b>	<b>22 400,00</b>	<b>4 647 446,02</b>	<b>20 806 739,44</b>	<b>26 156 693,04</b>	<b>883 713 775,99</b>
2.	<b>Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)</b>	<b>778 491 177,95</b>	<b>11 871 238,18</b>	<b>0,00</b>	<b>1 305,00</b>	<b>4 500 007,95</b>	<b>16 372 551,13</b>	<b>228 616,49</b>	<b>451 491,09</b>	<b>22 400,00</b>	<b>4 647 446,02</b>	<b>9 283 919,05</b>	<b>14 633 872,65</b>	<b>780 229 856,43</b>
2.1	Grunty, w tym	305 604 802,47	537 274,00	0,00	1 305,00	662 505,00	1 201 084,00	62 846,00	0,00	0,00	4 647 446,02	7 105 889,00	11 816 181,02	294 989 705,45
2.1.1	grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	95 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	6 960 000,00	8 120 000,00	87 580 000,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	441 345 047,06	10 552 665,93	0,00	0,00	2 764 605,84	13 317 271,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	454 662 318,83
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	12 890 912,96	82 553,00	0,00	0,00	654 966,47	737 519,47	0,00	333 134,82	22 400,00	0,00	1 295 530,33	1 651 065,15	11 977 367,28
2.4	Środki transportu	11 876 248,38	609 933,25	0,00	0,00	405 209,18	1 015 142,43	165 770,49	0,00	0,00	0,00	881 826,54	1 047 597,03	11 843 793,78
2.5	Inne środki trwałe	6 774 167,08	88 812,00	0,00	0,00	12 721,46	101 533,46	0,00	118 356,27	0,00	0,00	673,18	119 029,45	6 756 671,09
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	74 686 002,21	0,00	0,00	0,00	40 320 737,74	40 320 737,74	0,00	0,00	0,00	0,00	11 522 820,39	11 522 820,39	103 483 919,56
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Pozostałe środki trwałe jednorazowo umarzone	30 353 858,83	1 937 882,58	0,00	0,00	853 310,57	2 791 193,15	0,00	832 482,29	0,00	0,00	263 011,77	1 095 494,06	32 049 557,92

Mariusz Jacek Plewko  
Elektronicznie podpisany przez Mariusz Jacek Plewko  
Data: 2020.06.26 13:37:00 +02'00'

Główny księgowy

2020-06-26

rok-miesiac-dzień

Aneta Gutowska-Grucelska  
Elektronicznie podpisany przez Aneta Gutowska-Grucelska  
Data: 2020.06.26 13:42:35 +02'00'

Kierownik jednostki

Załącznik nr 2

## Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja /umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	razem zmniejszenia (8+9+10)	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)</b>	<b>2 457 564,88</b>	<b>79 047,56</b>	<b>0,00</b>	<b>62 811,36</b>	<b>141 858,92</b>	<b>0,00</b>	<b>3 483,27</b>	<b>31 783,31</b>	<b>35 266,58</b>	<b>2 564 157,22</b>
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	2 139 836,51	59 166,06	0,00	39 533,42	98 699,48	0,00	840,00	31 783,31	32 623,31	2 205 912,68
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	317 728,37	19 881,50	0,00	23 277,94	43 159,44	0,00	2 643,27	0,00	2 643,27	358 244,54
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>179 567 511,18</b>	<b>15 974 315,01</b>	<b>0,00</b>	<b>794 637,44</b>	<b>16 768 952,45</b>	<b>88 770,49</b>	<b>430 564,77</b>	<b>1 591 181,04</b>	<b>2 110 516,30</b>	<b>194 225 947,33</b>
2.	<b>Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)</b>	<b>179 567 511,18</b>	<b>15 974 315,01</b>	<b>0,00</b>	<b>794 637,44</b>	<b>16 768 952,45</b>	<b>88 770,49</b>	<b>430 564,77</b>	<b>1 591 181,04</b>	<b>2 110 516,30</b>	<b>194 225 947,33</b>
2.1	Grunty, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	153 123 887,22	14 821 588,76	0,00	119 329,56	14 940 918,32	0,00	0,00	0,00	0,00	168 064 805,54
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	9 479 068,80	571 988,90	0,00	310 864,55	882 853,45	0,00	328 751,82	733 922,75	1 062 674,57	9 299 247,68
2.4	Środki transportu	11 164 719,15	235 560,92	0,00	351 721,87	587 282,79	88 770,49	0,00	833 913,86	922 684,35	10 829 317,59
2.5	Inne środki trwałe	5 799 836,01	345 176,43	0,00	12 721,46	357 897,89	0,00	101 812,95	23 344,43	125 157,38	6 032 576,52
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Pozostałe środki trwałe jednorazowo umarżane	30 353 858,83	1 767 537,75	0,00	1 023 655,40	2 791 193,15	9 241,50	833 155,47	253 097,09	1 095 494,06	32 049 557,92

Mariusz Jacek Plewko  
Elektronicznie podpisany przez Mariusz Jacek Plewko  
Data: 2020.06.26 13:37:33 +02'00'  
Główny księgowy

2020-06-26  
rok-miesiac-dzień

Aneta Gutowska-Grucelska  
Elektronicznie podpisany przez Aneta Gutowska-Grucelska  
Data: 2020.06.26 13:43:05 +02'00'  
Kierownik jednostki

Załącznik nr 3

## Grunty użytkowane wieczystie

Lp.	Grunt	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenie	zmniejszenie	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Użytki rolne	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	4 055			4 055
		wartość (zł)	243 300,00			243 300,00
2.	Tereny mieszkaniowe	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	148 661		125 413	23 248
		wartość (zł)	14 915 400,00		12 877 258,00	2 038 142,00
3.	Tereny przemysłowe	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 845 740			1 845 740
		wartość (zł)	91 175 839,00			91 175 839,00
4.	Inne tereny zabudowane	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	107 426			107 426
		wartość (zł)	6 946 394,00			6 946 394,00
5.	Zyrbaniżowane tereny niezabudowane	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	106 018			106 018
		wartość (zł)	5 959 083,00			5 959 083,00
6.	Tereny rekreacyjno-wypoczynkowe	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	9 970			9 970
		wartość (zł)	1 031 910,00			1 031 910,00
7.	Tereny komunikacyjne	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	636 870		4 368	632 502
		wartość (zł)	38 151 201,00		237 576,00	37 913 625,00
8.	Tereny różne	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	358 442		358 442
		wartość (zł)	0,00	3 754 959,00		3 754 959,00
Razem		powierzchnia (m <sup>2</sup> )	2 858 740	358 442	129 781	3 087 401
		wartość (zł)	158 423 127,00	3 754 959,00	13 114 834,00	149 063 252,00

Mariusz  
Jacek  
Plewko

Elektronicznie  
podpisany przez  
Mariusz Jacek Plewko  
Data: 2020.06.26  
13:37:53 +02'00'

Główny księgowy

2020-06-26  
rok-miesiac-dzień

Aneta  
Gutowska  
Grucelska

Elektronicznie  
podpisany przez  
Aneta Gutowska-  
Grucelska  
Data: 2020.06.26  
13:43:38 +02'00'

Kierownik jednostki

Załącznik nr 4

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Grunty	2 190 462,00			2 190 462,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 157 819,88			9 157 819,88
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	460 080,00			460 080,00
4.	Środki transportu	3 304 306,02			3 304 306,02
5.	Inne środki trwałe	129 989,93			129 989,93
	<b>Ogółem</b>	<b>15 242 657,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 242 657,83</b>

Mariusz  
Jacek  
Plewko

Elektronicznie  
podpisany przez  
Mariusz Jacek Plewko  
Data: 2020.06.26  
13:38:12 +02'00'

Główny księgowy

2020-06-26

rok-miesiac-dzień

Aneta  
Gutowska  
Grucelska

Elektronicznie  
podpisany przez Aneta  
Gutowska-Grucelska  
Data: 2020.06.26  
13:43:59 +02'00'

Kierownik jednostki

Załącznik nr 5

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba (3+5-7)	wartość (4+6-8)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Udziały	241 249	95 912 900,00	0	868 700,00	70	35 000,00	241 179	96 746 600,00
3.	Dłużne papiery wartościowe (w tym obligacje)	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>241 249</b>	<b>95 912 900,00</b>	<b>0</b>	<b>868 700,00</b>	<b>70</b>	<b>35 000,00</b>	<b>241 179</b>	<b>96 746 600,00</b>

Mariusz  
Jacek  
Plewko

Elektronicznie  
podpisany przez  
Mariusz Jacek Plewko  
Data: 2020.06.26  
13:39:09 +02'00'

Główny księgowy

2020-06-26  
rok-miesiac-dzień

Aneta  
Gutowska  
-Grucelska

Elektronicznie podpisany przez  
Aneta Gutowska-Grucelska  
Data: 2020.06.26 14:41:11 +02'00'

Kierownik jednostki



Załącznik nr 6

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia razem (5+6)	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Należności krótkoterminowe	36 422 976,68	3 640 980,04	1 028 575,43	594 217,55	1 622 792,98	38 441 163,74
	Ogółem	36 422 976,68	3 640 980,04	1 028 575,43	594 217,55	1 622 792,98	38 441 163,74

Mariusz Jacek Plewko  
Elektronicznie podpisany przez Mariusz Jacek Plewko  
Data: 2020.06.26 13:38:33 +02'00'  
Główny księgowy

2020-06-26  
rok-miesiac-dzien

Aneta Gutowska-Grucelska  
Elektronicznie podpisany przez Aneta Gutowska-Grucelska  
Data: 2020.06.26 13:45:13 +02'00'  
Kierownik jednostki

## Załącznik nr 7

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań wg pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 do 3 lat		powyżej 5 lat			
		Stan na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego (3+5+7)	koniec roku obrotowego (4+6+8)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
1.	Emisja obligacji	22 700 000,00	27 090 000,00	21 545 000,00	22 400 000,00	68 845 000,00	57 300 000,00	113 090 000,00	106 790 000,00

Mariusz  
Jacek  
Plewko

Elektronicznie  
podpisany przez  
Mariusz Jacek Plewko  
Data: 2020.06.26  
13:39:47 +02'00'

Główny księgowy

2020-06-26  
rok-miesiac-dzień

Aneta  
Gutowska-  
Grucelska

Elektronicznie  
podpisany przez Aneta  
Gutowska-Grucelska  
Data: 2020.06.26  
13:45:42 +02'00'

Kierownik jednostki

Załącznik nr 8

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.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Gwarancje			
2.	Poręczenia			
3.	Roszczenia sporne	178 836,66		
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy			
5.	Decyzja warunkowa			
	Ogółem	178 836,66	0,00	0,00

Mariusz  
Jacek  
Plewko

Elektronicznie  
podpisany przez  
Mariusz Jacek Plewko  
Data: 2020.06.26  
13:40:03 +02'00'

.....  
Główny księgowy

2020-06-26  
.....  
rok-miesiac-dzień

Aneta  
Gutowska  
-Grucelska

Elektronicznie  
podpisany przez  
Aneta Gutowska-  
Grucelska  
Data: 2020.06.26  
13:46:06 +02'00'

.....  
Kierownik jednostki

Załącznik nr 9

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1	Utrzymanie serwera, odnowienie domeny	36,56	29,90
1.2	Prenumerata czasopism	609,25	439,78
1.3	Szkolenie pracowników	0,00	0,00
	<b>Razem rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów</b>	<b>645,81</b>	<b>469,68</b>
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1	....		
2.2	....		
	<b>Razem rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1			
3.2			
	<b>Razem rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1			
4.2			
	<b>Razem rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ogółem</b>	<b>645,81</b>	<b>469,68</b>

Mariusz  
Jacek Plewko

Elektronicznie  
podpisany przez  
Mariusz Jacek Plewko  
Data: 2020.06.26  
13:40:16 +0200

Główny księgowy

2020-06-26

rok-miesiac-dzień

Aneta  
Gutowska  
Grucelska

Elektronicznie  
podpisany przez  
Aneta Gutowska-  
Grucelska  
Data: 2020.06.26  
13:46:25 +0200

Kierownik jednostki

Załącznik nr 10

**Środki pieniężne na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w zł)
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne	1 973 460,45
2.	Nagrody jubileuszowe	2 397 719,07
3.	Świadczenia urlopowe, ekwiwalent	716 871,33
4.	Inne (świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej, stanowiące część kosztów ewidencjonowanych na kacie 405 - np. dopłata do okularów, ekwiwalent za pranie odzieży itp.)	1 149 172,05
5.	Odprawy z art.20 ust.2 karty nauczyciela Odprawy z art.28 pkt 1 karty nauczyciela	208 213,00
6.	Odprawę pieniężną art. 8 ustawy z dn.13 marca 2003r. O szczególnych zasadach rozwiązania z pracownikami stosunków pracy z przyczyn nie dotyczących pracowników	59 007,60
7.	Nagrody dyrektora	1 092 525,08
	<b>Ogółem</b>	<b>7 596 968,58</b>

Mariusz  
Jacek  
Plewko

Elektronicznie  
podpisany przez  
Mariusz Jacek Plewko  
Data: 2020.06.26  
13:40:32 +02'00'

Główny księgowy

2020-06-26  
rok-miesiac-dzień

Aneta  
Gutowska-  
Grucelska

Elektronicznie  
podpisany przez  
Aneta Gutowska-  
Grucelska  
Data: 2020.06.26  
13:46:49 +02'00'

Kierownik jednostki

Załącznik nr 11

**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	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	8 308 655,80		
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	29 801 764,39		
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	2 168 810,34		
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	175 959,02		
	<b>Ogółem</b>	<b>40 455 189,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Mariusz Jacek Plewko

Elektronicznie podpisany przez Mariusz Jacek Plewko  
Data: 2020.06.26 13:47:15 +02'00'

Główny księgowy

2020-06-26

rok-miesiac-dzień

Aneta Gutowska-Grucelska

Elektronicznie podpisany przez Aneta Gutowska-Grucelska  
Data: 2020.06.26 13:47:15 +02'00'

Kierownik jednostki