

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2018 rok w układzie tabelarycznym

1. Metody wyceny aktywów i pasywów

1.a. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów	
Wyszczególnienie	
Przyjęcie metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkowości	
1. Środki trwałe	w przypadku zakupu - według ceny zakupu, ujawnione w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, otrzymane nieodpłatnie - według wysokości określonej w decyzji o przekazaniu lub wartości godziwej
2. Wartości niematerialne i prawne	zakupione z własnych środków - wycena wg wartości nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej, otrzymane w drodze darowizny - w wartości rynkowej na dzień ich nabycia
3. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	wyceniane są według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie
4. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	wyceniane są według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie
5. Należności	wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, z uwzględnieniem ewentualnych odsetek naliczonych przez jednostkę, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące
6. Aktywa pieniężne	wyceniane są w wartości nominalnej
7. Zobowiązania i rezerwy	wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, z uwzględnieniem ewentualnych odsetek naliczonych przez kontrahenta
8. Fundusze	wyceniane są w wartości nominalnej

1.b. Zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów - przyczyny i wyniki

Wyszczególnienie zmiany	
Przyczyny zmiany	
Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami	

2. Zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

2.a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe										
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego	
		Nabycie (zakup, wytworzenie)	Przemieszczenia, nieodpłatne otrzymanie	Aktualizacja wartości	Razem zwiększenia	Rozchody (zbycie, likwidacja)	Przemieszczenia, nieodpłatne przekazanie	Inne		Razem zmniejszenia
1. Grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	1 747 428,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 747 428,84
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 739 386,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 739 386,30
3. Urządzenia techniczne i maszyny	121 864,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 864,54
4. Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne środki trwałe	3 819 825,61	66 323,82	78 901,52	0,00	145 225,34	72 955,08	0,00	0,00	72 955,08	3 892 095,87
5. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	9 428 505,29	66 323,82	78 901,52	0,00	145 225,34	72 955,08	0,00	0,00	72 955,08	9 600 775,55

2.f. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja											
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Razem zwiększenia	Likwidacja, sprzedaż	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego netto
		Amortyzacja planowa	Amortyzacja pozaplanowa	Inne zwiększenia	Nisodpłatne przekazanie			Inne zmniejszenia	Razem zmniejszenia		
1. wartości niematerialne i prawne	547 709,23	5 311,00	0,00	0,00	0,00	5 311,00	4 475,00	0,00	0,00	4 475,00	548 545,23
2. pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	547 709,23	5 311,00	0,00	0,00	0,00	5 311,00	4 475,00	0,00	0,00	4 475,00	548 545,23

3. Podział należności według pozycji bilansu na dzień bilansowy i dane o odpisach aktualizujących należności									
Wyszczególnienie	Okres wymagalności				Odpisy aktualizujące wartość należności				
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego					
1. z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00					
2. od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00					
3. z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00					
4. pozostałe	17 502,23	13 711,87	364 570,99	371 876,92					
5. z tytułu środków na wydatki i dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00					
Razem:	17 502,23	13 711,87	364 570,99	371 876,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Podział zobowiązań według powyższej bilansu na dzień bilansowy, przewidywanym umową w okresie spłaty									
Okres wymagalności									
Wyszczególnienie	Do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 do 5 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	Koniec roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00							
2. z tytułu dostaw i usług	4 043,96	8 983,60							
3. wobec budżetów	50 504,68	39 815,16							
4. z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	178 062,63	176 096,34							
5. z tytułu wynagrodzeń	147 424,73	155 727,04							
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00							
7. pozostałe zobowiązania	153,80	0,00							
8. sumy depozytowe	0,00	0,00							
9. z tytułu środków na wydatki i dochodów budżetowych	0,00	0,00							
Razem:	380 189,80	380 622,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne			
Tytuły	Stan na:		
	początek roku obrotowego		koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:			
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	0,00		0,00
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	0,00		0,00
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	0,00		0,00
d. inne czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00		0,00
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułów:	0,00		0,00
Razem:	0,00		0,00

6. Rozliczenia międzyokresowe przychodów			
Tytuły	Stan na:		
	początek roku obrotowego		koniec roku obrotowego
1.			
Razem:		0,00	0,00

7. Rezerwy					
według celu utworzenia	Stan na:				
	początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	koniec roku obrotowego
1.					

Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--------	------	------	------	------	------	------

8. Świadczenia pieniężne: (wyszczególnienie)	Kwota wypłacona w roku obrotowym
odprawy emerytalne	54 397,52
nagrody jubileuszowe	59 500,54
ekwiwalent za urlop	20 854,14
odzież robocza zg. z przepisami BHP	1 095,49
okulary korekcyjne dla pracowników	600,00
woda dla pracowników	2 238,54

9. Zobowiązania warunkowe	Stan na:	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1. Gwarancje			
2. Poręczenia			
3. Kaucje i wadła			
4. Inne zobowiązania			
Razem:		0,00	0,00

Świdnica, 21 marca 2019 roku

Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bojcz
mgr Edyta Wójcik

Kierownik jednostki

DYREKTOR
Bojcz
mgr inż. Krystyna Kowalonek