

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJASNIENIA

1.1	ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (MG GRUP RODZAJOWYCH) I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE								WNIP
		Grupy (w tym stanowiące własność JST i przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Rzeczowe aktywa trwałe, razem	
a)	Wartość brutto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek roku	2 064 124,67	10 855 223,41	1 144 408,33	69 500,00	2 251 294,00	0,00	0,00	16 384 551,41	70 513,46
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	129 854,25	0,00	32 732,32	0,00	0,00	162 586,57	24 384,75
	- przyjęcia ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zakup gotowych środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	123 193,80	0,00	31 591,56	0,00	0,00	154 785,36	24 384,75
	- przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	6 650,45	0,00	0,00	0,00	0,00	6 650,45	0,00
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140,76	0,00	0,00	1 140,76	0,00
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	17 868,90	0,00	0,00	17 868,90	0,00
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	11 208,45	0,00	0,00	11 208,45	0,00
	- przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	6 650,45	0,00	0,00	6 650,45	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	wartość brutto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	2 064 124,67	10 855 223,41	1 274 263,58	69 500,00	2 266 157,42	0,00	0,00	16 529 289,08	94 898,21
e)	Umorzenie - stan na początek roku	0,00	4 750 068,49	1 113 510,32	69 500,00	2 245 934,85	X	X	8 179 013,66	70 513,46
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	243 185,49	101 396,04	0,00	36 759,38	X	X	381 340,91	4 704,75
	- amortyzacji	0,00	243 185,49	6 873,88	0,00	4 027,06	X	X	254 086,43	0,00
	- umorzenia 100%	0,00	0,00	89 193,80	0,00	32 732,32	X	X	121 926,12	4 704,75
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00
	- przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	5 328,36	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	16 536,81	X	X	16 536,81	0,00
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00
	- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	11 208,45	X	X	11 208,45	0,00
	- przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	5 328,36	X	X	5 328,36	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00
h)	Umorzenie - stan na koniec roku	0,00	4 993 253,98	1 214 906,36	69 500,00	2 266 157,42	X	X	8 543 817,76	75 218,21
i)	Wartość netto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	2 064 124,67	5 861 969,43	59 357,22	0,00	0,00	0,00	0,00	7 985 451,32	19 680,00

2

1.2	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
-	Gminy(w tym stacjonująca własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	0,00	0,00	jednostka nie dysponuje informacjami o wartości rynkowej
-	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	jednostka nie dysponuje informacjami o wartości rynkowej
-	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	jednostka nie dysponuje informacjami o wartości rynkowej
-	Środki transportu	0,00	0,00	jednostka nie dysponuje informacjami o wartości rynkowej
-	Inne środki trwałe	0,00	0,00	jednostka nie dysponuje informacjami o wartości rynkowej
	<b>WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

1.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH	WNIP	Rzeczowe aktywa trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Suma
a)	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA NIEFINANSOWE					
	Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	Akcje	Udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Suma
	Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYSTCIE	
-	stan na początek roku	0,00
-	zwiększenia	0,00
-	zmniejszenia	0,00
	stan na koniec roku	0,00

1.5	WARTOŚĆ NIEMORTYZOWANYCH LUB NIEMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
-	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Inne środki trwałe	0,00	2 500,00	0,00	2 500,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Środki trwałe o charakterze wyposażenia	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>2 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 500,00</b>

1.6.1	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH DŁUGOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Razem
Lp.	Wyszczególnienie				
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość 0	ilość 0	ilość 0	0
		wartość 0,00	wartość 0,00	wartość 0,00	0,00
2.	Zwiększenia	ilość 0	ilość 0	ilość 0	0
		wartość 0,00	wartość 0,00	wartość 0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	ilość 0	ilość 0	ilość 0	0
		wartość 0,00	wartość 0,00	wartość 0,00	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość 0	ilość 0	ilość 0	0
		wartość 0,00	wartość 0,00	wartość 0,00	0,00

1.6.2	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH KRÓTKOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Razem
Lp.	Wyszczególnienie				
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość 0	ilość 0	ilość 0	0
		wartość 0,00	wartość 0,00	wartość 0,00	0,00
2.	Zwiększenia	ilość 0	ilość 0	ilość 0	0
		wartość 0,00	wartość 0,00	wartość 0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	ilość 0	ilość 0	ilość 0	0
		wartość 0,00	wartość 0,00	wartość 0,00	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość 0	ilość 0	ilość 0	0
		wartość 0,00	wartość 0,00	wartość 0,00	0,00

1.7	DANE O OPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI	DLUGOTERMINOWYCH	KRÓTKOTERMINOWYCH					SUMA
			Należności z tytułu dostaw i usług	Należności od budżetów	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	Pozostałe należności	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
	Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenia z tytułu wykazywania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) zmniejszenia z tytułu rozwiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12

1.8	REZERWY WEDŁUG CELU UTWORZENIA I ICH ZMIANY W CIĄGU ROKU	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
	Wyszczególnienie					
	Rezerwy na przyszłe zobowiązania w tym:					
	- Rezerwy na skutki sporów sądowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.9	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA	Okres wymagalności						Razem	
Lp.	Zobowiązania długoterminowe wg. rodzaju:	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		stan na:		Razem	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
1	- kredyty / pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.10	KWOTA 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	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	- zobowiązania z tytułu leasingu finansowego długoterminowe	0,00	0,00
	- zobowiązania z tytułu leasingu finansowego krótkoterminowe	0,00	0,00
	- zobowiązania z tytułu leasingu zwrótnego długoterminowe	0,00	0,00
	- zobowiązania z tytułu leasingu zwrótnego krótkoterminowe	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2

1.11	ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Lp.	Wyszczególnienie								
1.	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.12	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Uwagi
Lp.	Wyszczególnienie					
1.	udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

1.13.1	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	4 265,00
	- ubezpieczenia majątkowe	0,00	4 265,00
	- koszty zapłaconych "z góry" czynszów	0,00	0,00
	- koszty zakupu usług opłacone z "góry"	0,00	0,00
	- prenumerata	0,00	0,00
	- koszty większych remontów środków trwałych	0,00	0,00
	- różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
	- prowizja od kredytów	0,00	0,00
	- odsetki od kredytów lub pożyczek	0,00	0,00
	- dyskonto odsetek od obligacji	0,00	0,00
	- prowizja od obligacji	0,00	0,00
	- odsetki od leasingu finansowego	0,00	0,00
	- prowizja od udzielonej gwarancji	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>* 0,00</b>	<b>4 265,00</b>

1.13.2	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
	- świadczenia wykonane i zobowiązania wiarygodnie oszacowane	0,00	0,00
	- z tyt. obowiązku wykonania przyszłych świadczeń	0,00	0,00
	- z tyt. napraw gwarancyjnych i rękojmi	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
b)	rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
	- przychody za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
	- przychody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00
	- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00
	- zaliczki z tytułu wykupu lokali i budynków;	0,00	0,00
	- zaliczki z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych lub użytkowych	0,00	0,00
	- równowartość otrzymanych lub należnych środków z tyt. przyszłych świadczeń	0,00	0,00
	- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie środków trwałych	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Handwritten signature or initials in the bottom right corner.*

1.14	OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA NIEWYKAZYWANE W BILANSIE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-	otrzymane gwarancje	0,00	0,00
-	otrzymane poręczenia	0,00	0,00
-	weksle	0,00	0,00
-	pozostałe	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.15	ŚRODKI PIENIĘŻNE WYPŁACONE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	w roku bilansowym
-	odprawy emerytalne	18 655,98
-	nagrody jubileuszowe	117 955,19
-	odprawy pośmiertne	0,00
-	ekwiwalenty za urlop	0,00
-	inne	0,00
	<b>Razem</b>	<b>136 611,17</b>

1.16	INNE INFORMACJE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	0,00	0,00
-			
-			
-			
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Handwritten signature or initials in blue ink.*

2.1 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW						
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Utrata rynków zbytu (zaleganie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Obniżenie cen rynkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne przyczyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2.2 KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE				
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania ze środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2.3 KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE		
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	<b>Przychody</b>	<b>1 154,35</b>
	a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	-	
	-	
	b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:	1 154,35
	- odszkodowanie otrzymane od ubezpieczyciela	1 154,35
	-	
	<b>2. Koszty</b>	<b>0,00</b>
	a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	-	
	-	
	b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00
	-	
	-	

Handwritten signature and initials in blue ink.

2.4	KWOTA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGLE MINISTROWI WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-			
-			
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

2.5	INNE INFORMACJE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-			
-			
-			
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

3	INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGLYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPLYNĄĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Agneszka Marszał*  
mgr Agnieszka Marszał

.....  
Główny Księgowy

24. 03. 2020

.....  
Data

DYREKTOR  
REGIONALNEGO OŚRODKA DOSKONALENIA NAUCZYCIELI  
„WOM” w Częstochowie  
*Elżbieta Doroszuk*  
mgr Elżbieta Doroszuk

.....  
Kierownik jednostki