

**Informacja dodatkowa**

- załącznik nr 12 do Rozporządzenia MRIF w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

Pozycja	Treść	Uwagi
<b>Dział I</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
1.		
1.1	Nazwę jednostki	Pomorski Zespół Parków Krajobrazowych
1.2	Siedzibę jednostki	Słupsk ul. Poniatowskiego 4A
1.3	Adres jednostki	Słupsk ul. Poniatowskiego 4A
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	REGON 221037680, PKD 9104Z Działalność Ogrodów Botanicznych i Zoologicznych oraz Obszarów i Obiektów Ochrony Przyrody
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2018-31.12.2018
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	"nie dotyczy"
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości oraz z obowiązującymi jednostką przepisami prawa i statutem. Tabela nr 1
5.	Inne informacje	
<b>Dział 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	Tabela nr 2
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.	"nie dotyczy"
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	"nie dotyczy"
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	"nie dotyczy"
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	"nie dotyczy"
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)	Tabela nr 7a,7b,7c
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:	"nie dotyczy"
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	"nie dotyczy"
b)	powyżej 3 do 5 lat	"nie dotyczy"
c)	powyżej 5 lat	"nie dotyczy"
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	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	"nie dotyczy"

1.12	Łączną 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	"nie dotyczy"	
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	"nie dotyczy"	
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	244190,81 14	Tabela nr
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		95 339,02
1.16	Inne informacje	1) Zwiększenie funduszu jednostki -nieodpłatnie otrzymane środki trwałe od Urzędu Marszałkowskiego w Gdańsku Departament Majątku i Geodezji : PT Nr 12-09/PZPK/2018 z dnia 30.07.2018 -Termomodernizacja budynku administracyjnego - siedziba TPK Gdańsk ul.Polanki 51na kwotę 191 559,36 zł oraz PT Nr 13-10/PZPK/2018 z dnia 30.07.2018r,- Termomodernizacja budynku "Biuro Zespołu" Pomorskiego Zespołu Parków Krajobrazowych w Słupsku ul.Poniatowskiego 4A na kwotę 1821 993,58 zł, -2) Zmniejszenie funduszu jednostki - rozliczenie inwestycji -przyjęcie na stan pozostałych środków trwałych 013 (z pierwszego wyposażenia finansowanego ze środków inwestycyjnych).	
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	1)projekt "Edukacja dla przyrody" w ramach RPO WP 2014-2020 stworzenie warunków do rozwoju edukacji ekologicznej na terenie województwa pomorskiego poprzez przebudowę,rozbudowę,budowę i wyposażenie czterech Centrów Edukacji Ekologicznej kwota 4 517 222,96 zł. 2) przebudowa budynku Błękitnej Szkoły we Władysławowie kwota 134 101,95 zł. Tabela nr 16	
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	800,00 zł odszkodowanie od firmy ubezpieczeniowej PZU za zniszczoną tablicę informacyjną na terenie Wdzydzkiego Parku Krajobrazowego w Kościerzynie.	
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	Projekt "Edukacja dla przyrody" w ramach RPO WP 2014-2020 kwota 41 000,30 zł jako zwrot środków dla WFOŚiGW w Gdańsku.	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		Tabela nr 17

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Justka*  
Halina Justka

2019-03-25

DYREKTOR

*Bożena Sikora*  
Bożena Sikora



Tabela Nr 1.

Zasady wyceny oraz ustalania wyniku finansowego, które wynikają ze specyfiki i rodzaju prowadzonej działalności i które wprowadzone zostały dodatkowo do zasad rachunkowości

Zasady tworzenia i działania jednostek budżetowych określają przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077). Przepisami art. 40 ust. 4 pkt 1 lit. a ww ustawy Minister Finansów zobowiązany został do określenia zasad rachunkowości. Zasady te uregulowane zostały w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911). Jednostki budżetowe zobowiązane są do prowadzenia ksiąg rachunkowych zgodnie z zasadami określonymi w ww. aktach prawnych. Jednocześnie jednostki te mogą zawrzeć w swojej polityce rachunkowości różne odstępstwa od zasad określonych w ww ustawach, wynikające ze specyfiki swojej działalności.

Wykaz odstępstw unormowanych zakładową polityką rachunkowości:	
1	<p><b>Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych</b></p> <p>Księgi rachunkowe jednostki budżetowej prowadzone są w siedzibie Pomorskiego Zespołu Parków w Słupsku przy ul.Poniatowskiego 4A. Środki na projekty współfinansowane ze środków Unii Europejskiej objęte są ewidencją w księgach rachunkowych Pomorskiego Zespołu Parków Krajobrazowych.Ewidencję księgową prowadzi się zgodnie z praktyką rachunkowości (wyodrębnienie księgowo od innych źródeł finansowania), dla każdego projektu odrębnie.Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera.</p>
2	<p><b>Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych</b></p> <p>Sposoby i terminy przeprowadzenia inwentaryzacji oraz zasady jej dokumentowania i rozliczania różnic inwentaryzacyjnych wynikają z art.26 i 27 ustawy o rachunkowości oraz instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej odrębnym zarządzeniem dyrektora.</p>
3	<p><b>Dekretacja i numeracja dowodów</b></p> <p>Dekretacja dowodów księgowych polega na ustaleniu i oznaczeniu na dokumencie sposobu jego ewidencji w urządzeniach księgowych. Dwody numerowane są narastająco w przeciągu roku obrotowego oraz oznaczane numerem miesiąca, w którym podlegają wprowadzeniu do ksiąg rachunkowych.Odrębną numeracją nadaje się grupie dowodów kasowych,bankowych,faktur zakupowych,sprzedazowych.Obowiazuje numeracja chronologiczna od początku do końca roku obrotowego.Dopuszcza się uproszczenia w zakresie dekretowania dokumentów, polegające na odstępieniu od ręcznego dekretowania dowodów księgowych ze względu na prowadzenie ksiąg przy użyciu programu komputerowego.Program umożliwia w dowolnym momencie dokonanie wydruku każdego dokumentu księgowego.</p>
4	<p><b>Podatek vat – centralizacja rozliczeń – ogólne założenia</b></p> <p>W związku z centralizacją zasad rozliczeń podatku od towarów i usług dokonuje się czynności prawnych z wykorzystaniem Numeru Identyfikacji Podatkowej Województwo Pomorskie ul.Okopowa 21/27 80-810 Gdańsk NIP 583-31-63-786 Pomorski Zespół Parków Krajobrazowych ul.Poniatowskiego 4A. Faktury sprzedaży wystawia się w programie "Fakturowanie".Rejestry zakupu i sprzedaży tworzone są komputerowo w programie "FK-2". Podatek Vat należny i naliczony rejestrowany jest na odpowiednich kontach rozrachunków z budżetami.Jednostka składa częściową deklarację VAT wraz z obowiązkową ewidencją sprzedaży i zakupu do Urzędu Marszałkowskiego w ustalonym terminie oraz przekazuje kwoty wynikające z niej na konto Województwa Pomorskiego..</p>
5	<p><b>Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zmian funduszu jednostki.</b></p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w przepisach rozdziału 4 ustawy o rachunkowości oraz przepisów § 6 i 9 rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości z uwzględnieniem wyboru rozwiązań wynikających z przepisów art.32 ust.1 ustawy i § 6 ust.1,2 i 3 oraz § 9 ust.1 rozporządzenia.Środki trwałe obejmują składniki aktywów zdefiniowane w art.3 ust.1 pkt 15 ustawy o rachunkowości.Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje metodą liniową jednorazowo za okres całego roku przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych z tym, że dla wartości niematerialnych i prawnych stawka amortyzacyjna wynosi 50%.Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej kwotę 3500 zł, a także pierwsze wyposażenie nowego obiektu budowlanego finansuje się ze środków na inwestycje. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 6 ust.3 rozporządzenia, które finansuje się ze środków na wydatki bieżące.</p>
6	<p><b>Zasada ujmowanie w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym</b></p> <p>Zwrot poniesionych wydatków w bieżącym roku budżetowym księguje się na zmniejszenie wydatków danego roku.</p>
7	<p><b>Zasady (polityka) rachunkowości prowadzona zgodnie z Rozporządzeniem MFIR. Do planu konto wprowadzono dodatkowe konta:</b></p>
	<p><b>wprowadzone konta bilansowe</b></p> <p><b>wprowadzone konta pozabilansowe</b></p> <p>Konto 090 - Środki trwałe oddane w użyczenie innym jednostkom. Konto służy do ewidencji pozabilansowej środków trwałych, pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oddanym innym podmiotom na podstawie umów użyczenia.Majątek ewidencjonowany na tym koncie podlega corocznej weryfikacji. Konto 091 Środki trwałe w likwidacji. Konto przeznaczone jest do pozabilansowej ewidencji środków trwałych jednostki, postawionych w stan likwidacji z powodu ich zużycia, zniszczenia lub przeznaczenia do sprzedaży.Pozostają na tym koncie do momentu dokonania fizycznej likwidacji lub sprzedaży.</p>

GŁÓWNY KASJER  
Halińska Justka

DYREKTOR  
Bożena Sikora

Tabela Nr 1.

Zasady wyceny oraz ustalania wyniku finansowego, które wynikają ze specyfiki i rodzaju prowadzonej działalności i które wprowadzone zostały dodatkowo do zasad rachunkowości

8	Księgi pomocnicze	<p>Księgi pomocnicze tworzy się do następujących kont księgi głównej:</p> <p>1) środków trwałych,                  2) pozostałych środków trwałych,                  3) wartości niematerialnych i prawnych,                  4) umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,                  5) należności z tytułu dochodów budżetowych,                  6) wynagrodzeń,                  7) kasa-ewidencja operacji gotówkowych.</p> <p>Księgi pomocnicze mają postać komputerowych zbiorów danych i uzgadnia się z zapisami na kontach księgi głównej na koniec każdego m-ca.</p>
9	Konta analityczne	<p>Konta analityczne stanowią zapisy uszczegóławiające dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtarzanego. Ich forma dostosowana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego. Symbole tych kont tworzy się poprzez rozwinięcie kont księgi głównej.</p>
10	System komputerowy	<p>Księgi rachunkowe jednostki budżetowej prowadzone są w oparciu o zintegrowany informatyczny system finansowo-księgowy "FK-2" firmy ZETO Koszalin. System funkcjonuje od 01 lipca 2010r. Jednostka budżetowa stosuje także następujące programy firmy ZETO Koszalin:</p> <p>1) Płace,                  2) Majątek Trwały,                  3) Fakturowanie,                  program Płatnik. Jednostka stosuje także</p>
11	Inne informacje	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Justka*  
 Halina Justka

DYREKTOR  
  
 Bożena Sikora



Tabela nr 2.  
Zmiany w środkach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2018r. (w zł, gr)

Lp.	Tytuł	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem wartości niematerialne i prawne (3+4)	Grundy w tym prawo wieczystego użytkowania	Grundy w użytkowaniu wieczystym	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem Środki trwałe (8+7+9+10+11)	Prawo użytkowania wieczystego gruntu
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Stan brutto na dzień	77 249,49	-	77 249,49	1 969 403,00	-	5 975 990,32	573 620,25	1 605 276,06	3 369 268,46	13 483 559,09	-
2.	Zwiększenie brutto zakup	1 666,01	-	1 666,01	-	-	5 881 325,39	249 615,83	184 777,00	463 873,97	6 769 592,19	-
	przyjęcie z inwestycji	1 666,01	-	1 666,01	-	-	3 887 772,45	97 563,29	184 777,00	110 691,55	345 375,04	-
	przyjęcie jako aport	-	-	-	-	-	-	-	-	312 421,67	4 277 757,41	-
	darowizna	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	nadwyżki inwentaryzacyjne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	przejęcie z leasingu finansowego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	przekwalifikowanie do środków trwałych ze środków obrotowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	aktualizacja wyceny środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	trwały zarząd	-	-	-	-	-	2 013 552,94	-	-	-	2 013 552,94	-
	inne zwiększenia	-	-	-	-	-	102 146,05	-	-	30 760,75	132 906,80	-
3.	Zmniejszenia brutto	-	-	-	-	-	-	57 149,37	236 100,00	144 740,21	437 989,58	-
	likwidacja	-	-	-	-	-	-	32 337,67	236 100,00	36 645,11	68 962,78	-
	sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-	-	236 100,00	-
	przekazanie jako aport	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	darowizna	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	nieodobory inwentaryzacyjne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	aktualizacja wyceny środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	straty losowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	trwały zarząd	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	inne zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-	-	108 095,10	132 906,80	-
4.	Stan brutto na koniec roku	78 915,50	-	78 915,50	1 969 403,00	-	11 867 315,71	766 086,71	1 563 953,06	3 668 402,22	19 615 160,70	-
5.	Stan umorzeń na początek roku	77 249,49	-	77 249,49	-	-	1 892 486,08	533 887,54	1 323 135,98	3 261 463,82	7 010 973,42	-
6.	Zwiększenia umorzeń	1 666,01	-	1 666,01	-	-	241 503,51	113 647,00	99 265,44	454 179,23	908 595,18	-
	umorzenie przyjętych środków trwałych	1 666,01	-	1 666,01	-	-	58 797,46	80 472,69	14 635,36	32 591,59	166 697,10	-
	aktualizacja środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	umorzenia roczne	-	-	-	-	-	182 706,05	33 174,31	84 430,08	421 587,64	721 898,08	-
7.	zmniejszenia umorzeń śr.trwałych	-	-	-	-	-	-	57 149,37	236 100,00	114 970,34	408 219,71	-
	zlikwidowanych	-	-	-	-	-	-	32 337,67	236 100,00	36 645,11	68 962,78	-
	sprzedanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	236 100,00	-
	darowanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	stanowiących nieodobory	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	przekazanych w formie aportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	straconych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	aktualizowanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	przekazanych w trwały zarząd	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	inne zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-	-	78 325,23	103 136,93	-
8.	Stan umorzeń na koniec roku	78 915,50	-	78 915,50	-	-	2 133 989,59	590 385,17	1 186 301,42	3 600 672,71	7 511 348,89	-
9.	Wartość netto na początek okresu	-	-	-	1 969 403,00	-	4 063 504,24	39 732,71	282 140,08	97 804,64	6 472 584,67	-
10.	Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	1 969 403,00	-	9 723 326,12	175 701,54	367 651,64	67 729,51	12 303 611,81	-

DYREKTOR  
*Bożena Sikora*  
Bożena Sikora

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Halina Juska*  
Halina Juska



Tabela nr 3.  
Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	zwiększenia	zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne	NIE DOTYCZY			
2	Środki trwałe				
3	Środki trwałe w budowie(inwestycje)				
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5	Akcje i udziały-długoterminowe aktywa finansowe				
Razem					

Główny Urząd Statystyczny  
 Małgorzata Justka

DYREKTOR  
  
 Bożena Sikora





Tabela nr 4.  
Grunty użytkowane wieczysto (w zł, gr)

Lp.	Lokalizacja	Nr działki	Powierzchnia (w m2)	Stan na początek okresu	Wartość			Stan na koniec okresu (5+6-7)
					Zwiększenie	Zmiany	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	NIE DOTYCZY							
2								
3								
Razem								

GEÓDEZA  
Haliya Juska

DYREKTOR  
Bożena Sikora



Tabela nr 5.

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane użytkowane na pods. zawartych umów (w zł, gr)

Lp.	Grupa wg KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
1	Grunty		NIE DOTYCZY		
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3	Urządzenia techniczne i maszyny				
4	Środki transportu				
5	Inne środki trwałe				
Razem					

GŁÓWNY KONTROLER  
*Justka*  
Katarzyna Jusztka

DYREKTOR  
*Bożena Sikora*  
Bożena Sikora





Tabela nr 6.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1.</b>	<b>Akcje</b>								
1.1			NIE DOTYCZY						
1.2									
...									
<b>2.</b>	<b>Udziały</b>								
2.1									
2.2									
...									
<b>3.</b>	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>								
3.1									
3.2									
...									
<b>4.</b>	<b>Inne papiery wartościowe</b>								
4.1									
4.2									
...									
<b>Razem</b>									


  
 Główny Urząd Statystyczny
   
 Justke
   
 Małgorzata Justke

DYREKTOR
   

  
 Bożena Sikora





Tabela nr 7a.  
Odpisy aktualizujące należności (w zł, gr)

Lp.	Symbol konta	Nazwa	Saldo WN	Należność kosztów		Odstęki	Konto 290	odpis	
				główna	sądowe				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Grupa:		5 255,10	4 666,73	-	4 666,73	290-01	5 255,10	
1.1	221-1	ECOERGIA	5 255,10	4 666,73		4 666,73	290-01	5 255,10	
1.2									
1.3									
2.	Grupa:		-	-	-	-		-	
2.1									
2.2									
2.3									
3.	Grupa:		-	-	-	-		-	
3.1									
3.2									
3.3									
221		Razem	5 255,10	4 666,73	-	4 666,73		586,37	5 255,10

Tabela nr 7b.  
Odpisy aktualizujące należności wg grup (w zł, gr)

Lp.	Grupa	Nazwa grupy	Saldo Wn	Kwota odpisu roku obrotowego	Należności bilansowe
1	221-1	ECOERGIA	5 255,10	5 255,10	-
2			-	-	-
3			-	-	-
4			-	-	-
5			-	-	-
		Razem	5 255,10	5 255,10	-
		Razem	5 255,10	5 255,10	-

Tabela 7c.  
Stan odpisów aktualizujących wartość należności (w zł, gr)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)	
			zwiększenia	wykorzystanie		
1	2	3	4	5	6	7
1	290-01	4 997,07	268,03	0,00	0,00	5 255,10
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Razem	4 997,07	268,03	0,00	5 255,10

DYREKTOR  
Bożena Sikora

GŁOŚNIWA  
Justyna  
Halina Jusztka



Tabela nr 8.  
Informacja o stanie rezerw (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	NIE DOTYCZY						
2							
3							
Razem							

GŁÓWNY KASJER  
*Halina Juszczyk*  
 Halina Juszczyk

DYREKTOR  
*Bożena Sikora*  
 Bożena Sikora





Tabela nr 9.

Zestawienie zobowiązań długoterminowych wg pozostałego terminu wymagalności (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji w bilansie)	Zobowiązania wg pozostałego okresu wymagalności			Razem (3+4+5)
		powyżej 1 roku do 3 lat 3	powyżej 3 lat do 5 lat 4	powyżej 5 lat 5	
1	2			5	6
1	NIE DOTYCZY				
2					
3					
Razem					

GIEŁCZYŃSKI PARTNERSTWO JAWY  
*Justka*  
 Justka Jusztka

DYREKTOR  
*Bożena Sikora*  
 Bożena Sikora



Tabela nr 10.

Zobowiązania z tytułu leasingu (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie (wg umów)	Kwota zobowiązania z tyt. umowy leasingu (zg. z ustawą o rachunkowości)	
		finansowego	zwrotnego
1	2	3	4
1.	NIE DOTYCZY		
2.			
3.			
Razem			

Główny Księgowy  
Hanna Juska

DYREKTOR  
Bożena Sikora





Tabela nr 11.

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1	NIE DOTYCZY			
2				
3				
Razem				

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Justka*  
 Justka

**DYREKTOR**  
*Bożena Sikora*  
 Bożena Sikora



Tabela nr 12.

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy (w gr)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1	NIE DOTYCZY			
2				
3				
Razem				

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Justka*  
Halina Justka

DYREKTOR  
*BSK*  
Bożena Sikora



Tabela nr 13.

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	2	3	4
1	NIE DOTYCZY		
2			
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
1			
2			
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Justka*  
Halina Justka

DYREKTOR  
*Bożena Sikora*  
Bożena Sikora





Tabela nr 14.

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zabezpieczenia, podmiot udzielający)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Całkowita kwota zobowiązań na które ustanowiono zabezpieczenie
1	2	3	4
1	UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. z siedzibą w Łodzi ( gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek)	5 771,94	384 795,97
2	UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. z siedzibą w Łodzi ( gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek)	2 545,70	169 713,17
3	Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji Warta S.A. z siedzibą w Warszawie (należytego wykonania i właściwego usunięcia wad)	45 000,00	1 500 000,00
4	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group (należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek)	81 562,40	2 945 859,42
5	UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. z siedzibą w Łodzi ( gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek)	34 543,15	1 151 438,35
6	Ergo Hestia S.A.z siedzibą w Sopocie (gwarancja należytego wykonania umowy i usniecia wad lub usterek)	27 517,54	917 251,15
7	Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A. z szidzibą w Warszaiew(gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad)	5 134,04	171 134,82
8	Gothaer Towarysztwo Ubezpieczeń S.A.Warszawa (gwarancja należytego wykonania umowy ,dobrego wykonania kontraktu i usuniecia wad i usterek)	3486,04	116 201,53
9	Podlaski Fundusz Poręczeniowy Sp. z o.o.Białystok ( poręczenie zabezpieczenia należytego wykonania umowy w trakcie realizacji zamówienia)	38 630,00	772 600,00
<b>Razem</b>		<b>244 190,81</b>	<b>8 128 994,41</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Halina Juszczyk*  
 Halina Juszczyk

DYREKTOR  
*Bożena Sikora*  
 Bożena Sikora



Tabela nr 15.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (w zł, gr)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec roku (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązania	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	NIE DOTYCZY						
2							
3							
Razem							

WYKONAWCY  
*Justyna*  
 Justyna Jusztka

DYREKTOR  
*Bożena Sikora*  
 Bożena Sikora





Tabela nr 16.

## Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycje) (w gr)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		3	4	5	6	7	8
		w tym:			w tym:		
		odsetki	odsetki	różnice kursowe	ogółem	odsetki	różnice kursowe
1	2						
1	Projekt "Edukacja dla przyrody" w ramach RPO WP 2014-2020 stworzenie warunków do rozwoju edukacji ekologicznej na terenie województwa pomorskiego poprzez przebudowę, rozbudowę, budowę i wyposażenie czterech Centrów Edukacji Ekologicznej	3 164 722,78	0	0	4 517 222,96	0	0
2	Przebudowa budynku Błękitnej Szkoły we Władysławowie	0	0	0	134 101,96	0	0
<b>Razem</b>		<b>3 164 722,78</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 651 324,92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Justyna*  
 Halina Justka

DYREKTOR  
*Bożena Sikora*  
 Bożena Sikora



Tabela nr 17. Rozliczenia z budżetami w 2018 roku (w gr)

Lp.	Wyszczególnienie	Odpowiedź
<b>I.</b>	<b>Podatek od środków transportowych</b>	<b>0,00</b>
	- podatek należny	0,00
	- kwota zarachowana w ciężar kosztów	0,00
	Czy terminowość płacenia podatku była zachowana? (tak/nie)	0,00
	- wysokość odsetek budżetowych	0,00
<b>II.</b>	<b>Podatek od nieruchomości</b>	
	- podatek należny	37 415,00
	- kwota zarachowana w ciężar kosztów	37 415,00
	Czy terminowość płacenia podatku była zachowana? (tak/nie)	tak
	- wysokość odsetek budżetowych	0,00
<b>III.</b>	<b>Podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT-4 i 11 )</b>	
	z tytułu umowy o pracę	267 046,00
	z tytułu umowy zlecenia i o dzieło	11 691,00
	- podatek naliczony według deklaracji	278 737,00
	Czy terminowość płacenia podatku była zachowana? (tak/nie)	tak
	- wysokość odsetek budżetowych	0,00
<b>IV.</b>	<b>Podatek od towarów i usług (VAT)</b>	
	- podatek należny	22 859,80
	- podatek naliczony do odliczenia według deklaracji	8 052,83
	- podatek do rozliczenia z Urzędem Skarbowym	14 806,97
	Czy terminowość płacenia podatku była zachowana? (tak/nie)	tak
	- wysokość odsetek budżetowych	0,00
<b>V.</b>	<b>Wpłaty na PFRON</b>	
	- wpłata według deklaracji	0,00
	- zarachowano w ciężar kosztów	0,00
	Czy terminowość regulowania wpłat była zachowana? (tak/nie)	
	- wysokość odsetek budżetowych	0,00

GŁÓWNY KASJER DOWY  
*Justka*  
 Halina Justka


DYREKTOR  
*Bożena Sikora*  
 Bożena Sikora

Lp.	Wyszczególnienie	Odpowiedź
-----	------------------	-----------

VI.	<b>Składki ZUS, Fundusz Pracy</b>	
	- składki ZUS - ubezpieczenia społeczne	887 905,84
	- składki ZUS - Fundusz Pracy i FGŚP	65 351,68
	- składki ZUS -ubezpieczenia zdrowotne	262 155,77
	- zasiłki	85 708,05
	Czy terminowość regulowania wpłat była zachowana? (tak/nie)	tak
	- wysokość odsetek budżetowych	0,00

VII.	<b>Łączna kwota odsetek</b>	
	Należne budżetom odsetki z tytułu nieterminowych wpłat	0,00

VIII.	<b>Opłaty środowiskowe</b>	
	- opłaty należne	0,00
	- kwota zarachowana w ciężar kosztów	0,00
	Czy terminowość regulowania wpłat była zachowana? (tak/nie)	0,00
	- wysokość odsetek budżetowych	0,00

GŁÓWNY KASJER  
  
 Halina Justa

DYREKTOR  
  
 Bożena Sikora