

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej Al.Niepodległości 188/192 00-950 Warszawa | | INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2018 r. | Adresat: Ministerstwo Finansów Budżet Państwa |
|--|---|---|--|
| Numer identyfikacyjny REGON: 000332251 | | | |
| I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego | | | |
| Lp. | Etykieta | Wartość | |
| 1 | | | |
| 1.1 | Nazwa jednostki | Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej | |
| 1.2 | Siedziba jednostki | Warszawa | |
| 1.3 | Adres jednostki | Al.Niepodległości 188/192 00-950 Warszawa | |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki | Do zadań Urzędu Patentowego należy w szczególności: 1) przyjmowanie i badanie zgłoszeń dotyczących wynalazków, wzorów użytkowych, wzorów przemysłowych, znaków towarowych, oznaczeń geograficznych oraz topografii układów scalonych, dokonanych w celu uzyskania ochrony; 2) orzekanie w sprawach udzielania patentów i dodatkowych praw ochronnych na wynalazki, praw ochronnych na wzory użytkowe oraz znaki towarowe, a także praw z rejestracji wzorów przemysłowych, oznaczeń geograficznych i topografii układów scalonych; 3) rozstrzyganie spraw w postępowaniu spornym w zakresie określonym ustawą; 4) prowadzenie rejestrów, o których mowa w art. 228 Prawo własności przemysłowej; 5) wydawanie organu urzędowego pod nazwą „Wiadomości Urzędu Patentowego”; 5'1) wydawanie „Biuletynu Urzędu Patentowego”; 6) udział w pracach organów międzynarodowych z tytułu zawartych przez Rzeczpospolitą Polską umów międzynarodowych w sprawach z zakresu własności przemysłowej, w szczególności Konwencji paryskiej o ochronie własności przemysłowej; 7) prowadzenie centralnego zbioru polskich i zagranicznych opisów patentowych. | |
| 2 | Okres sprawozdawczy | Roczny-2018 | |
| 3 | Agregat? (Tak / Nie) | Nie | |
| 4 | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | Rachunkowość Urzędu obejmuje prowadzenie, na podstawie dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych, ujmujących zapisy zdarzeń w porządku chronologicznym i systematycznym z wykorzystaniem oprogramowania wspomagającego ich prowadzenie. Stosowane przez Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej zasady wyceny aktywów i pasywów wynikają z ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych, rozporządzenia w sprawie rachunkowości, rozporządzenia w sprawie prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych. Ze względu na brak obowiązku określonego m.in. w ustawie o rachunkowości, ustawie o finansach publicznych, aktualna wartość rynkowa środków trwałych nie będzie ustalana przez biegłego rewidenta w przypadku braku środków finansowych na wycenę. Materiały wycenia się i przyjmuje do magazynu w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu, a więc według rzeczywistych cen wynikających z faktur zakupu. W Urzędzie przyjmuje się zasadę szacowania wielkości odpisu według metody wiekowania należności, która wielkość odpisu aktualizującego należności uzależnia od okresu ich przeterminowania. Odpisów aktualizujących dokonuje się w stosunku do należności, co do których jest wysokie prawdopodobieństwo nieściągalności w następujący sposób: -nieprzeterminowane i przeterminowane do 12 miesięcy bez odpisu aktualizującego, -przeterminowane powyżej 12 miesięcy - odpis w wysokości 100% na dzień bilansowy. W ewidencji księgowej na koncie rozliczeń międzyokresowych kosztów ujmuje się poniesione koszty działalności w oparciu o zasadę istotności, określoną przez ustawę o rachunkowości, art. 4 ust. 4 i ust. 4a. Nieistotnymi kosztami przyszłych okresów będą odnoszone jednorazowo (bez comiesięcznego rozliczania ich w czasie) koszty do wysokości 1% sumy bilansowej w przypadku pojedynczej operacji gospodarczej. Na podstawie punktu 3.21 Komunikatu nr 2 Ministra Finansów z dnia 21.03.2014r w sprawie ogłoszenia uchwały Komitetów Standardów Rachunkowości w sprawie przyjęcia znowelizowanego Krajowego Standardu Rachunkowości nr 6 „Rezerwy, bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, zobowiązania warunkowe”, rezygnuje się z tworzenia rezerw na zobowiązania, dokonywania biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, ujawniania zobowiązań warunkowych, gdyż uproszczenia te nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na jasne i rzetelne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Urzędu. Ewidencja kosztów działalności | |

| | |
|--|--|
| | podstawowej prowadzona jest w zespole 4, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziale klasyfikacji budżetowej wydatków. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Na wynik finansowy netto Urzędu zgodnie z rachunkiem zysków i strat przedstawionym w załączniku nr 7 do rozporządzenia w sprawie zasad rachunkowości składa się wynik z działalności operacyjnej, wynik z działalności podstawowej, wynik brutto. Wynik finansowy jest różnicą między przychodami, a kosztami za dany rok obrotowy. |
|--|--|

| 4.1 | | |
|------------|--|---|
| Kod | Metoda amortyzacji | Dodatkowy opis |
| 4 | środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty | Od dnia 01.01.2018 r. składniki majątku o wartości początkowej do 10 000 zł ujmowane są w ewidencji ilościowo-wartościowej jako pozostałe środki trwale w użytkowaniu i pozostałe wartości niematerialne i prawne, z jednoczesnym dokonywaniem od nich jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów |
| 2 | metoda liniowa | Przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej 10 000 zł. Stawki amortyzacji/umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z upod. |

| 4.2 | | |
|------------|---|--|
| Kod | Metoda wyceny | Dodatkowy opis |
| 1 | wyceniane wg cen nabycia | W dniu przyjęcia do użytkowania środki trwale wycenia się w przypadku zakupu-według nabycia, wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji ilościowo-wartościowej w cenie nabycia |
| 10 | ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu | Aktywa obrotowe w Urzędzie Patentowym RP obejmują materiały oraz produkty. Jednostka prowadzi ilościowo-wartościową ewidencję zapasów. Rozchód z magazynu wycenia się metodą FIFO (pierwsze weszło, pierwsze wyszło). Materiały przyjmuje się do magazynu i wycenia na dzień bilansowy według rzeczywistych cen zakupu. |
| 11 | ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo | Jednostka prowadzi ilościowo-wartościową ewidencję zapasów. |
| 8 | wyceniane wg wartości nominalnej | Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. |
| 2 | wyceniane wg kosztu wytworzenia | Produkty wycenia się na dzień wytworzenia i przyjmuje do magazynu w cenach przyjętych do ewidencji z uwzględnieniem różnic pomiędzy tymi cenami, a rzeczywistymi kosztami ich wytworzenia. |
| 4 | wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia | Aktywa otrzymane na podstawie darowizny wycenia się według wartości rynkowej na dzień nabycia. |
| 5 | wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu | Środki trwale otrzymane nieodpłatnie od jednostki sektora finansów publicznych wycenia się według wartości określonej w dokumencie przekazania. Wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wycenia się w wartości określonej w tej decyzji. |
| 13 | inne | Należności i zobowiązania wyrażone w walucie obcej wycenia się na dzień przeprowadzenia operacji po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na dzień poprzedzający wystawienie faktury lub rachunku, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym Urząd dokumencie ustalony został inny kurs. W przypadku zapłaty należności stosowany jest kurs kupna walut stosowany przez bank, z którego usług Urząd korzysta, natomiast w przypadku zapłaty zobowiązania stosuje się kurs sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta Urząd. |

| 5. Inne informacje | | |
|---------------------------|------------|----------------|
| Kod | Informacja | Dodatkowy opis |

| 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 | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne | Ogółem zwiększenia (3+4+5+6) |
| | | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 12 870 934,79 | 0,00 | 995 721,45 | 0,00 | 0,00 | 995 721,45 |
| 1 | Środki trwale | 63 301 274,56 | 0,00 | 758 788,21 | 0,00 | 79 999,20 | 838 787,41 |

| | | | | | | | |
|-------|---|---------------|------|------------|------|-----------|------------|
| 1.1 | Grunty | 16 518 000,00 | 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 | 29 504 263,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 79 999,20 | 79 999,20 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 14 836 856,46 | 0,00 | 743 536,21 | 0,00 | 0,00 | 743 536,21 |
| 1.4 | Środki transportu | 966 987,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 1 475 167,07 | 0,00 | 15 252,00 | 0,00 | 0,00 | 15 252,00 |
| 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) | Przemiesz czenia 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 | 13 866 656,24 |
| 1 | Środki trwałe | 0,00 | 1 652 255,05 | 0,00 | 0,00 | 1 652 255,05 | 62 487 806,92 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 518 000,00 |
| 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 | 29 584 263,11 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 1 629 555,73 | 0,00 | 0,00 | 1 629 555,73 | 13 950 836,94 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 966 987,12 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 22 699,32 | 0,00 | 0,00 | 22 699,32 | 1 467 719,75 |
| 2 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Środki trwałe placówek | | | | | | | | |
|------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

| 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 | 11 792 356,98 | 0,00 | 989 679,62 | 0,00 | 0,00 | 12 782 036,60 | 1 078 577,81 | 1 084 619,64 |
| 1 | Środki trwałe | 26 373 723,04 | 0,00 | 2 209 607,02 | 0,00 | 1 652 255,05 | 26 931 075,01 | 36 927 551,52 | 35 556 731,91 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 518 000,00 | 16 518 000,00 |
| 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 | 12 847 396,78 | 0,00 | 732 967,20 | 0,00 | 0,00 | 13 580 363,98 | 16 656 867,13 | 16 003 899,13 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 11 361 044,32 | 0,00 | 1 381 784,94 | 0,00 | 1 629 555,73 | 11 113 273,53 | 3 475 812,14 | 2 837 563,41 |
| 1.4 | Środki transportu | 698 040,38 | 0,00 | 89 446,12 | 0,00 | 0,00 | 787 486,50 | 268 946,74 | 179 500,62 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 1 467 241,56 | 0,00 | 5 408,76 | 0,00 | 22 699,32 | 1 449 951,00 | 7 925,51 | 17 768,75 |

| 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 | 16 518 000,00 | 0,00 | Wartość rynkowa środków trwałych nie była ustalana przez biegłego rewidenta z powodu braku środków finansowych na wycenę. Brak posiadanych informacji o aktualnej wartości rynkowej. Brak możliwości wyceny we własnym zakresie. |
| 1.1.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 16 003 899,13 | 0,00 | Wartość rynkowa środków trwałych nie była ustalana przez biegłego rewidenta z powodu braku środków finansowych na wycenę. Brak posiadanych informacji o aktualnej wartości rynkowej. Brak możliwości wyceny we własnym zakresie. |
| 1.2.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 2 837 563,41 | 0,00 | Wartość rynkowa środków trwałych nie była ustalana przez biegłego rewidenta z powodu braku środków finansowych na wycenę. Brak posiadanych informacji o aktualnej wartości rynkowej. Brak możliwości wyceny we własnym zakresie. |
| 1.3.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | |
| 1.4 | Środki transportu | 179 500,62 | 367 747,00 | Aktualna wartość rynkowa została określona przez ubezpieczyciela floty w zawartej polisie ubezpieczeniowej. |
| 1.4.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 17 768,75 | 0,00 | Wartość rynkowa środków trwałych nie była ustalana przez biegłego rewidenta z powodu braku środków finansowych na wycenę. Brak |

| | | | | |
|-------|---------------------|------|------|---|
| | | | | posiadanych informacji o aktualnej wartości rynkowej. Brak możliwości wyceny we własnym zakresie. |
| 1.5.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | |

| 1.3. | | | |
|-------------|-----------------------|--|----------------------|
| Lp. | Długoterminowe aktywa | Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych | Dodatkowe informacje |
| 1 | niefinansowe | 0,00 | - |
| 2 | finansowe | 0,00 | - |

| 1.4. | | | |
|-------------|---|-------|----------------------|
| Lp. | Opis | Kwota | Dodatkowe informacje |
| 1 | Wartość gruntów użytkowanych wieczystie | 0,00 | - |

| 1.5. | | | |
|-------------|---|--|--|
| 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 | - |
| 2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 10 000,00 | Na podstawie umowy najmu Urząd użytkuje garaż. Wartość budynku została oszacowana we własnym zakresie na podstawie przeglądu cen rynkowych podobnych obiektów oraz ogólnego stanu nieruchomości. |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | - |
| 4 | Środki transportu | 0,00 | - |
| 5 | Inne środki trwałe | 0,00 | - |

| 1.6. | | | | |
|-------------|----------------------------|---|--|----------------------|
| Lp. | Papiery wartościowe | Liczba posiadanych papierów wartościowych | Wartość posiadanych papierów wartościowych | Dodatkowe informacje |
| 1 | Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | - |
| 2 | Dłużne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | - |
| 3 | Inne | 0,00 | 0,00 | - |

| 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 | 143,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 143,30 |
| 2 | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Łączna kwota: | 143,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 143,30 |

| 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 | - |
| 2 | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |

| | | | | | | |
|---|---------------|------|------|------|------|------|
| 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 | - |
| b | powyżej 3 do 5 lat | 0,00 | - |
| c | powyżej 5 lat | 0,00 | - |
| 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 | - |
| 2 | z tytułu leasingu zwrotnego | 0,00 | - |

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

| Lp. | Rodzaj Forma zabezpieczenia | Kwota | | W tym na aktywach | | Informacje Dodatkowe informacje |
|-----|--|--------------|----------------|-------------------|------------|------------------------------------|
| | | zobowiązania | zabezpieczenia | trwałych | obrotowych | |
| 1 | Kaucja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 2 | Hipoteka | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 3 | Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 4 | Weksel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 5 | Przewłaszczenie na zabezpieczenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 6 | Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 7 | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 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 | - | 0,00 |
| 2 | Udzielone gwarancje i poręczenia | - | 0,00 |
| 3 | Inne | - | 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

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe | Informacje dodatkowe | Kwota |
|------|---|--|-------|
| 13.2 | Czynne RMK - Inne | - | 0,00 |
| 13.3 | Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie) | W ewidencji księgowej na koncie 640 - Rozliczeń międzyokresowych kosztów ujmuje się poniesione koszty działalności w oparciu o zasadę istotności, określoną przez ustawę o rachunkowości, art. 4 ust. 4 i ust. 4a. Nieistotnymi kosztami przyszłych okresów będą odnoszone jednorazowo (bez comiesięcznego rozliczania ich w czasie) koszty do wysokości 1% sumy bilansowej w przypadku pojedynczej operacji gospodarczej. | 0,00 |
| 13.4 | | | 0,00 |

| | | | |
|------|---|--|------|
| | Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów | Na podstawie punktu 3.21 Komunikatu nr 2 Ministra Finansów z dnia 21.03.2014r w sprawie ogłoszenia uchwały Komitetów Standardów Rachunkowości w sprawie przyjęcia znowelizowanego Krajowego Standardu Rachunkowości nr 6 „Rezerwy, bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, zobowiązania warunkowe”, rezygnuje się z dokonywania biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, gdyż uproszczenia te nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na jasne i rzetelne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki. | |
| 13.5 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych | W ewidencji księgowej na koncie 840 – Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów ujmuje się przychody zaliczane do przyszłych okresów w oparciu o zasadę istotności, określoną przez ustawę o rachunkowości, art. 4 ust. 4 i ust. 4a. Nieistotnymi przychodami przyszłych okresów będą odnoszone jednorazowo (bez comiesięcznego rozliczania ich w czasie) przychody do wysokości 0,1% sumy bilansowej w przypadku pojedynczej operacji gospodarczej. | 0,00 |
| 13.6 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne | - | 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 | 929 459,87 | Gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------|--------------|----------------------|
| 1 | Odprawy emerytalne i rentowe | 580 180,86 | |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 456 588,95 | |
| 3 | Inne | 45 262,29 | Ekwiwalent za urlop |
| 4 | Kwota razem | 1 082 032,10 | |

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 | Pozostałe środki trwałe: Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku - 4 884 227,60; Zwiększenie (nabycie) - 398 543,86; Zmniejszenie - Rozchód (likwidacja) - 316 615,77; Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku - 4 966 155,69; Umorzenie - Stan umorzenia na początek roku - 4 884 227,60; Umorzenie - Zwiększenie - 398 543,86; Umorzenie - Inne zmniejszenia - 316 615,77; Umorzenie - Stan umorzenia na koniec roku - 4 966 155,69. Zbiory biblioteczne: Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku - 19 045 889,54; Zwiększenie - 77 946,82; Zmniejszenie - 16 693 026,71; Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku - 2 430 809,65; Stan umorzenia na początek roku - 19 045 889,54; Umorzenie - Zwiększenie - 77 946,82; Umorzenie - Zmniejszenie - 16 693 026,71; Umorzenie - Stan umorzenia na koniec roku - 2 430 809,65. |

Główny Księgowy

Elżbieta Korlak

29-03-2019 15:33:38

Kierownik Jednostki

Alicja Adamczak

29-03-2019 15:50:30