

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Centrum Edukacji Artystycznej Warszawa ul. Kopernika 36/40 00-924 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 010600070 | INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2020 r. | Adresat: Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego |
|--|---|--|

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| Lp. | Etykieta | Wartość |
|-----|---|---|
| 1 | | |
| 1.1 | Nazwa jednostki | Centrum Edukacji Artystycznej Warszawa |
| 1.2 | Siedziba jednostki | Warszawa |
| 1.3 | Adres jednostki | ul. Kopernika 36/40 00-924 Warszawa |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki | Nadzór pedagogiczny nad szkołami artystycznymi, placówkami artystycznymi oraz placówkami zapewniającymi opiekę i wychowanie uczniom szkół artystycznych |
| 2 | Okres sprawozdawczy | Roczny-2020 |
| 3 | Agregat? (Tak / Nie) | Tak |
| 4 | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości |

4.1 Metoda amortyzacji

| Kod | Metoda amortyzacji | Dodatkowy opis |
|-----|---|--|
| 1 | jednostka nie dokonuje odpisów amortyzacyjnych | Nie umarza się gruntów i dóbr kultury |
| 2 | metoda liniowa | Amortyzacja środków trwałych powyżej 10.000 zł dokonywana jest metodą liniową, poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisów dokonuje się od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania |
| 4 | środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty | 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 używania |
| 5 | inne | Jednorazowo przez spisanie w koszty, w miesiącu przyjęcia do użytkowania: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, meble i dywany. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury. |

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

| Kod | Metoda wyceny | Dodatkowy opis |
|-----|---|---|
| 1 | wyceniane wg cen nabycia | Rzeczowe składniki aktywów obrotowych, materiały (w tym zbiory biblioteczne) |
| 2 | wyceniane wg kosztu wytworzenia | Środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem |
| 3 | wyceniane wg wartości przeszacowanej | Po aktualizacji wyceny środków trwałych, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, operatu szacunkowego |
| 4 | wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia | Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane na podstawie darowizny |
| 5 | wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu | Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie |
| 6 | wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej | Środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem |
| 7 | wyceniane w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem | Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne na podstawie darowizny. Środki trwałe w budowie na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych wycenia się w wysokości kosztów poniesionych w związku z ich nabyciem. W bilansie pomniejsza się o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, bilansie pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. |
| 8 | wyceniane wg wartości nominalnej | Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa. |
| 9 | zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu | Materiały biurowe, materiały remontowe, środki czystości. |

| | | |
|----|---|---|
| 10 | ceny ewidencyjne materiałów w magazynie ustalono na poziomie cen zakupu | Materiały biurowe, materiały remontowe, środki czystości |
| 11 | ewidencja materiałów biurowych i gospodarczych prowadzona ilościowo-wartościowo | Materiały biurowe, gospodarcze, materiały na potrzeby warsztatów, towary objęte są ewidencją ilościowo-wartościową. |
| 12 | ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo | Dotyczy sprzętu i wyposażenia niskiej wartości. |
| 13 | inne | Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. |

5. Inne informacje

| Kod | Informacja | Dodatkowy opis |
|-----|--|---|
| 3 | zmiana struktury organizacyjnej jednostki | Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego przejął zadania organu prowadzącego 3 szkół artystycznych w Gorzowie Wielkopolskim. Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego na mocy wydawanych zarządzeń zmieniał nazwy własne niektórych państwowych szkół artystycznych |
| 5 | wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu | W sprawozdaniu finansowym ujmowane są istotne zdarzenia, które nastąpiły pomiędzy dniem bilansowym a dniem sporządzenia sprawozdania |
| 6 | przyjęty próg istotności | W większości jednostek poziom istotności został ustalony na poziomie 1% sumy bilansowej, w niektórych na niższym poziomie tj. 0,2 lub 0,5 % sumy bilansowej. |
| 7 | inne | w 2020 roku wystąpiły dwa przypadki wzajemnych rozliczeń |

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 | 4 793 388,19 | 0,00 | 593 995,54 | 0,00 | 72 028,46 | 666 024,00 |
| 1 | Środki trwałe | 1 644 103 241,42 | 0,00 | 137 801 259,00 | 142 121 550,90 | 72 512 774,28 | 352 435 584,18 |
| 1.1 | Grunty | 66 362 650,87 | 0,00 | 2 434 332,74 | 1 391 085,68 | 17 322 445,96 | 21 147 864,38 |
| 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 | 1 198 277 626,03 | 0,00 | 94 836 644,34 | 119 968 665,64 | 51 051 307,38 | 265 856 617,36 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 21 302 988,55 | 0,00 | 2 214 528,33 | 647 977,89 | 469 145,25 | 3 331 651,47 |
| 1.4 | Środki transportu | 2 679 359,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 355 480 616,41 | 0,00 | 38 315 753,59 | 20 113 821,69 | 3 669 875,69 | 62 099 450,97 |
| 2 | Środki trwałe placówek | 15 779,99 | 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) | Przemieszczenia 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 | 76 360,02 | 6 051,17 | 8 329,91 | 90 741,10 | 5 368 671,09 |
| 1 | Środki trwałe | 0,00 | 3 655 269,33 | 20 440 247,63 | 3 478 002,74 | 27 573 519,70 | 1 968 965 305,90 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 87 510 515,25 |
| 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 | 555 671,50 | 20 058 852,68 | 1 943 947,79 | 22 558 471,97 | 1 441 575 771,42 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 499 470,37 | 3 742,96 | 37 715,42 | 540 928,75 | 24 093 711,27 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 105 176,79 | 0,00 | 311 255,72 | 416 432,51 | 2 262 927,05 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 2 494 950,67 | 377 651,99 | 1 185 083,81 | 4 057 686,47 | 413 522 380,91 |
| 2 | Środki trwałe placówek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 779,99 |

| 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 | 4 778 339,17 | 0,00 | 51 931,52 | 624 545,50 | 90 741,10 | 5 364 075,09 | 15 049,02 | 4 596,00 |
| 1 | Środki trwałe | 588 431 840,72 | 0,00 | 33 259 209,27 | 47 553 080,95 | 12 875 984,73 | 656 368 146,21 | 1 055 671 400,70 | 1 312 597 159,69 |
| 1.1 | Grunty | 349 420,00 | 0,00 | 0,00 | 425 000,00 | 0,00 | 774 420,00 | 66 013 230,87 | 86 736 095,25 |
| 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 | | 225 107 065,92 | 0,00 | 29 384 273,73 | 3 804 377,18 | 8 093 397,92 | 250 202 318,91 | 973 170 560,11 | 1 191 373 452,51 |

| | | | | | | | | | |
|-----|---|----------------|------|--------------|---------------|--------------|----------------|---------------|---------------|
| | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | | | | | |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 17 517 250,36 | 0,00 | 902 242,45 | 2 660 034,54 | 537 584,91 | 20 541 942,44 | 3 785 738,19 | 3 551 768,83 |
| 1.4 | Środki transportu | 2 320 324,40 | 0,00 | 235 761,34 | 0,00 | 416 432,51 | 2 139 653,23 | 359 035,16 | 123 273,82 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 343 137 780,04 | 0,00 | 2 736 931,75 | 40 663 669,23 | 3 828 569,39 | 382 709 811,63 | 12 342 836,37 | 30 812 569,28 |

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 | 1 926 000,00 | 1 926 000,00 | Jednostki dokonały wyceny wartości rynkowej na podstawie polis ubezpieczeniowych lub na podstawie operatu szacunkowego |
| 1.1.1 | w tym dobra kultury | 587 000,00 | 587 000,00 | Wartość rynkową jednostka ustaliła na podstawie operatu szacunkowego |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 38 216 247,56 | 39 391 731,64 | Jednostki dokonały wyceny wartości rynkowej na podstawie polis ubezpieczeniowych |
| 1.2.1 | w tym dobra kultury | 6 404 109,55 | 5 800 000,00 | Jednostki dokonały wyceny wartości rynkowej na podstawie polis ubezpieczeniowych |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 1 156,87 | 20 107,38 | Jednostki dokonały wyceny wartości rynkowej na podstawie polis ubezpieczeniowych |
| 1.3.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | |
| 1.4.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 848 973,90 | 854 194,90 | Wartość odtworzeniowa z polis ubezpieczeniowych, instrumenty muzyczne, wyposażenie sal szkolnych i pokoi, urządzenia techniczne |
| 1.5.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | |

1.3. Długoterminowe aktywa

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

1.4. Grunty użytkowane wieczysto

| Lp. | Opis | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--|--------------|---|
| 1 | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | 7 618 284,48 | Wartość wyceny podano na podstawie operatu szacunkowego, aktów notarialnych, decyzji właściwych organów |

1.5. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu

| 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 | 1 565 610,65 | Na podstawie umów najmu, umów użyczenia |
| 2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 4 619 997,38 | Na podstawie umów najmu, umów użyczenia |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 16 709,00 | Na podstawie umów najmu, umów użyczenia |
| 4 | Środki transportu | 0,00 | nie dotyczy |
| 5 | Inne środki trwałe | 944 265,01 | Na podstawie umów najmu, umów użyczenia |

1.6. Papiery wartościowe

| 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 | 2 013 575,63 | 696 654,73 | 0,00 | 1 188,37 | 2 709 041,99 |
| 2 | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Łączna kwota: | 2 013 575,63 | 696 654,73 | 0,00 | 1 188,37 | 2 709 041,99 |

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 | nie dotyczy |
| 2 | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | nie dotyczy |
| 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 | nie dotyczy |
| b | powyżej 3 do 5 lat | 0,00 | nie dotyczy |
| c | powyżej 5 lat | 5 904,00 | 3% wartości umowy "Wykonanie dokumentacji projektowej remontu/modernizacji przebudowy budynku Państwowej Szkoły Muzycznej I i II st. im. M. Karłowicza przy ul. Teatralnej 16" - stanowi gwarancję należytego wykonania umowy w okresie rękojmi |
| | Łączna kwota: | 5 904,00 | |

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 | 198,00 | 0,00 | 0,00 | 198,00 | Kaucja za dzierżawę dystrybutorów do wody |
| 2 | Hipoteka | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | nie dotyczy |
| 3 | Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | nie dotyczy |
| 4 | Weksel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | nie dotyczy |
| 5 | Przewłaszczenie na zabezpieczenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | nie dotyczy |
| 6 | Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa | 0,00 | 173 864,02 | 0,00 | 798,49 | - 173 864,02 zł. - Gwarancja ubezpieczeniowa - zabezpieczenie właściwego wykonania przez Zobowiązane |

| | | | | | | |
|---|--------------|--------|------------|------|--------|---|
| | | | | | | umowy dotyczącej zadania pn.: "Przebudowa budynku w zakresie dostosowania do wymagań higieniczno-sanitarnych oraz ochrony przeciwpożarowej i modernizacji sali koncertowej Państwowej Szkoły Muzycznej przy ul. Wysokie Brzegi 1 w Oświęcimiu". - 798,49 zł. - Zabezpieczenie należytego wykonania umowy do zadania pn.: "Ułożenie parkietu dębowego w sali kameralnej Państwowej Szkoły Muzycznej I st. w Oświęcimiu" (Umowa nr PSM/26/2/2019) |
| 7 | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 8 | Łączna kwota | 198,00 | 173 864,02 | 0,00 | 996,49 | |

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 | nie dotyczy | 0,00 |
| 2 | Udzielone gwarancje i poręczenia | nie dotyczy | 0,00 |
| 3 | Inne | nie dotyczy | 16 770,00 |
| 4 | Łączna kwota | | 16 770,00 |

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 |
|-----|--|----------|
| 2 | ubezpieczenia | 1 183,00 |
| 3 | prenumeraty (w tym dostępy do portali elektronicznych) | 2 812,34 |

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe | Informacje dodatkowe | Kwota |
|------|---|--|-----------|
| 13.2 | Czynne RMK - Inne | Są to ubezpieczenia, prenumeraty, opłaty serwisowe, abonament RTX | 85 286,52 |
| 13.3 | Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie) | | 0,00 |
| 13.4 | Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów | | 0,00 |
| 13.5 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych | rozliczenia międzyokresowe przychodów | 5 040,00 |
| 13.6 | | Opłaty za wyżywienie i zakwaterowanie uczniów i mieszkańców internatu na rok 2021. | 30 505,58 |

| | |
|--|--|
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne | |
|--|--|

| 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 | 14 118 775,95 | Gwarancje właściwego usunięcia wad i/lub usterek dotyczące robót budowlanych |

| 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | | | |
|--|------------------------------|---------------|--|
| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
| 1 | Odprawy emerytalne i rentowe | 3 317 443,95 | odprawy emerytalne i rentowe |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 11 000 512,17 | nagrody jubileuszowe |
| 3 | Inne | 12 924 575,52 | BHP, ekwiwalenty, okulary, odprawy pośmiertne, urlopy dla podratowania zdrowia |
| 4 | Kwota razem | 27 242 531,64 | |

| 1.16. Inne informacje | | |
|-----------------------|-----------------|----------------------|
| Lp. | Opis | Dodatkowe informacje |
| 1.16 | Inne informacje | nie dotyczy |

| 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 | 165 790 859,17 |
| 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 | Odszkodowania z PZU, darowizny, środki otrzymane na zakup wyposażenia | 1 347 341,56 |
| 2 | Przychody - które wystąpiły incydentalnie | Dofinansowanie do remontu i modernizacji jednostek, dary dla bibliotek | 248 015,83 |
| 3 | Koszty - o nadzwyczajnej wartości | Koszty poniesione na naprawy związane z odszkodowaniami | 2 559 619,25 |
| 3 | Koszty - które wystąpiły incydentalnie | Koszty związane z otrzymanymi przychodami incydentalnymi na remont i modernizację jednostek | 9 014 026,81 |

| 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 | 3 093,43 |

| 2.5. Inne informacje | | | |
|----------------------|------------------|--|---------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Opis | Kwota |
| 2.5 | Inne informacje | Jednostki wykazały wzrost lub zmianę struktury aktywów z tytułu: wyodrębnienia własności przylegającego gruntu, zwiększenia wartości budynku wskutek jego ulepszenia, ujawnienia wartości zbiorów bibliotecznych, otrzymanej darowizny nieruchomości gruntowej | 17 762 809,03 |

| 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 | <p>Wpływ COVID-19 na sytuacją majątkową i finansową podległych jednostek: przeznaczono zwiększone środki na zakup sprzętu i oprogramowania dla nauczycieli i uczniów w związku ze zdalnym nauczaniem; jednostki dokonywały zakupów sprzętu komputerowego dla pozostałych pracowników w związku ze zdalną pracą; zwiększono wydatkowanie środków finansowych na zakupy usług dezynfekujących pomieszczenia szkolne oraz na zakup środków dezynfekujących, maseczek, rękawic dla pracowników i uczniów; nie zrealizowano zaplanowanych konkursów i projektów; jednostki nie w 2020 roku nie dokonywały w związku z pandemią zwolnień pracowników; nie odbyły się zaplanowane szkolenia, konkursy, warsztaty, będące elementami szkolenia zawodowego nauczycieli; w niektórych jednostkach wystąpiły dodatkowe koszty wynikające z faktu konieczności likwidacji przeterminowanych zapasów (brak wychowanków w bursach i internatach), pandemia wymusiła konieczność poniesienia dodatkowych nakładów finansowych na modernizację wewnętrznej sieci internetowej, zakup kamer internetowych, zakup profesjonalnego sprzętu audio-video. niektóre jednostki wskazywały w związku z pandemią negatywny wpływ na wykonanie w 2020 roku dochodów budżetowych, zmniejszone przychody w ramach tzw. dochodów własnych, o których mowa w art. 11a ustawy o finansach publicznych. Czynniki ryzyka na przyszłość: wszystkie jednostki zgłosiły zdolność do kontynuowania działalności; wyzwaniem będzie zorganizowanie egzaminów zawodowych; niektóre jednostki wskazywały na nieuchronny wzrost kosztów utrzymania funkcjonowania z uwagi mniejsza liczbę uczniów; trudności i zagrożenia w zakresie skutecznego przeprowadzenia naboru kolejnych roczników uczniów do szkół wynikające z faktu przewartościowania przez wielu rodziców priorytetów życiowych (nauka w szkole artystycznej nie jest najważniejsza w sytuacji pogorszenia warunków materialnych rodzin); zagrożenia wynikające ze zmniejszonej motywacji do kontynuowania nauki w szkołach artystycznych w formie zdalnej; mniejszą efektywność nauczania zdalnego w szkołach artystycznych.</p> |

Główny Księgowy

Eugeniusz Szwarc

21-04-2021 16:20:39

Kierownik Jednostki

Zdzisław Bujanowski

22-04-2021 08:49:59