

Informacja dodatkowa do bilansu za 2019 rok

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
 1.
 - 1.1 nazwa jednostki: Regionalne Centrum Naukowo- Technologiczne
 - 1.2 siedziba jednostki: Podzamcze, Chęciny
 - 1.3 adres jednostki : Podzamcze 45, 26-060 Chęciny
 - 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki: Przedmiot działalności RCNT wynika z treści art. 11 ust. 2 oraz art. 14 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 o samorządzie województwa (Dz.U. z 2019r., poz.512) i obejmuje w szczególności:
 - tworzenie warunków rozwoju gospodarczego, w tym kreowanie rynku pracy,
 - wspieranie i prowadzenie działań na rzecz podnoszenia poziomu wykształcenia obywateli,
 - wspieranie rozwoju nauki i współpracy między sferą nauki i gospodarki, popieranie dostępu technologicznego oraz innowacji,
 - promocja walorów i rozwoju województwa, kultury oraz ochrony zabytków,
 - edukacji publicznej, w tym szkolnictwa wyższego,
 - promocji zdrowia oraz realizacji zadań dydaktycznych i badawczych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia.
 2. wykazanie, okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019-31.12.2019
 3. wykazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: *nie dotyczy*
 4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnianiu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia 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.
 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) Wartość przedmiotów o cechach środka trwałego i okresie użytkowania dłuższym niż rok, o wartości początkowej od 1 000,00 do 10 000,00 zł , a także telefony komórkowe bez względu na ich wartość umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do używania.
 - b) Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej od 1 000,00 do 10 000,00 zł umarza się jednorazowo i w całości zaliczana w koszty w momencie przyjęcia do użytkowania

- c) Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia od używania, umarza się również:
- książki i inne zbiory biblioteczne
 - odzież i umundurowanie
 - meble i dywany
- d) Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł umarza się i amortyzuje z zastosowaniem stawek określanych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania
- e) Jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu w wyniku przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji, wartość początkową powiększa się o sumę wydatków na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których jednostkowa cena nabycia przekracza 10 000,00 zł. Środki trwałe uważa się za ulepszone, gdy suma wydatków poniesionych na ich przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, adaptację lub modernizację w danym roku przekracza 10 000,00 zł i wydatki te powodują wzrost wartości użytkowej w stosunku do wartości z dnia przyjęcia środków trwałych do używania.
- f) Do wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000,00 zł stosuje się roczne stawki amortyzacyjne i umorzeniowe:
- 1) licencje (sublicencje) na oprogramowanie komputerów – 50%
 - 2) prawa autorskie, pokrewne prawa majątkowe – 50%
 - 3) pozostałe wartości niematerialne i prawne – 20%
- g) Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się w przypadkach określonych w art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.
Na należności przeterminowane jednostka tworzy odpisy aktualizacyjne wg poniższych zasad podziału na okresy zalegania
do 1 miesiąca – bez odpisu aktualizującego
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy – odpis aktualizujący w wysokości 30% należności
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy – odpis aktualizujący w wysokości 50% należności
powyżej 6 miesięcy do roku – odpis aktualizujący w wysokości 100% należności
- h) Należności jednostka wycenia w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
- i) Zobowiązania jednostka wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty,
- j) Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej
- k) Wynik finansowy jednostki składa się z :
- wyniku działalności operacyjnej z uwzględnieniem pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych,
 - wyniku z operacji finansowych

5. Inne informacje: *nie dotyczy*

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1 szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan 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 – załącznik nr 1

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - stan na 31.12.2019r.: *nie dotyczy*

1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - stan na 31.12.2019 r. : *nie dotyczy*

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

L.p.	Treść (Nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na 01.01	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na 31.12 (4+5-6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	649 Chęciny - obręb 14 Starochęciny	Powierzchnia (ha)	6,19			6,19
		Wartość (zł)	619 562,66			619 562,66
2	137/12 Chęciny - obręb 14 Starochęciny	Powierzchnia (ha)	0,84			0,84
		Wartość (zł)	84 537,66			84 537,66
3	137/17 Chęciny - obręb 14 Starochęciny	Powierzchnia (ha)	0,34			0,34
		Wartość (zł)	33 628,73			33 628,73
4	137/18 Chęciny - obręb 14 Starochęciny	Powierzchnia (ha)	3,20			3,20
		Wartość (zł)	320 559,61			320 559,61
5	137/20 Chęciny - obręb 14 Starochęciny	Powierzchnia (ha)	0,26			0,26
		Wartość (zł)	54 695,65			54 695,65
6	137/22 Chęciny - obręb 14 Starochęciny	Powierzchnia (ha)	0,17			0,17
		Wartość (zł)	36 462,92			36 462,92
7	137/64; 137/65; 137/66 Chęciny - obręb 14 Starochęciny	Powierzchnia (ha)	5,31			5,31
		Wartość (zł)	566 416,17			566 416,17
8	137/67; 137/68; 137/69; 137/70; 137/71; 137/72; Chęciny - obręb 14 Starochęciny	Powierzchnia (ha)	12,62			12,62
		Wartość (zł)	773 368,80			773 368,80
RAZEM		Powierzchnia (ha)	28,93			28,93
		Wartość (zł)	2 489 232,20			2 489 232,20

1.5 Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - stan na 31.12.2019 r.

Dzierżawa zbiornika na ciekły azot - grupa 6 – wartość- brak danych

1.6 Liczba 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):

Stan odpisów aktualizujących wartość należności - stan na 31.12.2019 r.

L.p.	Grupa należności [wg pozycji bilansu]	Stan na 01.01	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na 31.12 (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Z tytułu dostaw i usług	16 482,03	1 337,65		7 920,21	9 899,47
	Razem	16 482,03				9 899,47

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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty - stan na 31.12.2018 r: *nie dotyczy*

a) powyżej 1 roku do 3 lat

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat

1.10 Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego - stan na 31.12.2019 r.
nie dotyczy

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - stan na 31.12.2019 r.
nie dotyczy

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 - stan na 31.12.2019 r.:

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 - stan na 31.12.2019 r.

nie dotyczy

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie - stan na 31.12.2019 r.

nie dotyczy

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Treść	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1	2	3
1	Nagrody jubileuszowe	2 610,00
2	Ekwiwalent urlopowy	16 084,37
3	Odprawy (emerytalne, rentowe, inne)	0,00
	Razem	18 694,37

1.16. Inne informacje : *nie dotyczy*

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - stan na 31.12.2019 r.

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 - stan na 31.12.2019 r.

nie dotyczy

2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - stan na 31.12.2019 r.

nie dotyczy

2.4 Informacja 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 - stan na 31.12.2019 r.:

nie dotyczy

2.5 Inne informacje - stan na 31.12.2019 r.

nie dotyczy

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeśli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki : *nie dotyczy*

Załącznik nr 1

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych wg KŚT	Wartość początkowa - stan na 01.01	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)
			Aktualizacja	Przychody	Inne	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Wartości niematerialne i prawne	869 882,04		0,00		0,00
II.	Środki trwałe	73 336 410,44	0,00	276 614,90	839 589,94	1 116 204,84
1	Grunty	2 619 912,20				0,00
1.1	1.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	43 315 634,43			0,00	0,00
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 482 100,25			81 330,00	81 330,00
4	Kotły i maszyny energetyczne					0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 127 007,83		19 609,64	38 435,52	58 045,16
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	108 170,84		32 900,00		32 900,00
7	Urządzenia techniczne	299 858,73		81 024,01	163 342,06	244 366,07
8	Środki transportu	128 875,00		0,00		0,00
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	18 254 851,16		143 081,25	556 482,36	699 563,61
10	Inwentarz żywy					0,00
11	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00
12	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00
Razem		74 206 292,48	0,00	276 614,90	839 589,94	1 116 204,84

Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)
Zbycie	Likwidacja	Inne	
8	9	10	11
			0,00
0,00	24 835,90	839 588,94	864 424,84
			0,00
			0,00
		17 610,00	17 610,00
			0,00
			0,00
	5 390,00	331 520,00	336 910,00
		93 370,84	93 370,84
	3 632,10	177 868,19	181 500,29
		0,00	0,00
	15 813,80	219 219,91	235 033,71
			0,00
			0,00
			0,00
0,00	24 835,90	839 588,94	864 424,84

Wartość początkowa - stan na 31.12 (3+7-11)	Umorzenie stan na 01.01	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)
		Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne	
12	13	14	15	16	17
869 882,04	869 882,04		0,00		0,00
73 588 190,44	25 763 788,72	0,00	3 029 209,31	30 201,25	3 059 410,56
2 619 912,20					0,00
0,00					
43 298 024,43	5 519 722,48		1 082 450,61	0,00	1 082 450,61
4 563 430,25	934 240,11		205 354,36	3 288,71	208 643,07
0,00					0,00
3 848 142,99	3 074 204,53		334 359,07	3 910,99	338 270,06
47 700,00	30 063,88		3 481,33		3 481,33
362 724,51	117 118,53		68 229,59	23 001,55	91 231,14
128 875,00	4 510,63		18 042,50		18 042,50
18 719 381,06	16 083 928,56		1 317 291,85		1 317 291,85
0,00					0,00
0,00					0,00
0,00					0,00
74 458 072,48	26 633 670,76	0,00	3 029 209,31	30 201,25	3 059 410,56

Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie stan na 31.12 (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		stan na 01.01 (3-13)	stan na 31.12 (12-19)
18	19	20	21
	869 882,04	0,00	0,00
53 554,90	28 769 644,38	47 572 621,72	44 818 546,06
	0,00	2 619 912,20	2 619 912,20
	0,00	0,00	0,00
3 288,71	6 598 884,38	37 795 911,95	36 699 140,05
	1 142 883,18	3 547 860,14	3 420 547,07
	0,00	0,00	0,00
5 390,00	3 407 084,59	1 052 803,30	441 058,40
23 001,55	10 543,66	78 106,96	37 156,34
3 632,10	204 717,57	182 740,20	158 006,94
0,00	22 553,13	124 364,37	106 321,87
18 242,54	17 382 977,87	2 170 922,60	1 336 403,19
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
53 554,90	29 639 526,42	47 572 621,72	44 818 546,06

główny księgowy

2020-04-20


kierownik jednostki

**Elwira
Joanna
Kwieci
eń**

Elektronicznie
podpisany
przez Elwira
Joanna
Kwieci
eń
Data:
2020.04.20
11:17:28
+02'00'

**Marcin
Adam
Zawieru
cha**

Elektronicznie
podpisany przez
Marcin Adam
Zawierucha
Data: 2020.04.20
11:18:21 +02'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Regionalne Centrum Naukowo-Technologiczne Podzamcze 45 26-060 Chęciny	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Zarząd Województwa Świętokrzyskiego
Numer identyfikacyjny REGON 260315067		D83F1817BACE96A6 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elwira Joanna Kwiecień
(główny księgowy)

2020.04.22
rok mies. dzień

Marcin Adam Zawierucha
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elwira Joanna Kwiecień
(główny księgowy)

2020.04.22
rok mies. dzień

Marcin Adam Zawierucha
(kierownik jednostki)