

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności :	
1	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Mieścisko
1.2	siedzibę jednostki
	Plac Powstańców Wlkp. 13, 62-290 Mieścisko
1.3	adres jednostki
	Plac Powstańców Wlkp. 13, 62-290 Mieścisko
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	zaspokojenie potrzeb zbiorowych obywateli
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku
3	wskazanie że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	sprawozdanie łączne
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

I. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

1. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- a) w przypadku zakupu - według ceny nabycia,
- b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania,
- c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania,
- d) w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- e) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu,
- f) wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej - według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej.

2. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania - według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

3. Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdalny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.

4. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:

książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe (wyposażenie) 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. Pozostałe środki trwałe (środki trwałe w użytkowaniu) podlegają ewidencji ilościowej do wartości 500 zł. Meble wprowadza się do ewidencji wartościowej bez względu na wartość. Powyższe stosuje się do środków trwałych w użytkowaniu zakupionych od 01-01-2020 roku.

6. Odpisom amortyzacyjnym (umorzeniowym) podlegają środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.

7. Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.

8. Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.

9. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.

10. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.

II. Wycena należności i zobowiązań:

1. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału.

	2. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie odrębnych ustaw obciążają fundusze. III. Pozostałe aktywa i pasywa: 1. Rzeczowe składniki majątku obrotowego (w tym materiały, otrzymane nieodpłatnie, jakimi dysponuje jednostka) wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia przy zastosowaniu zasady pierwsze przyszło – pierwsze wyszło (metoda FIFO). Jednostka co do zasady nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, za wyjątkiem materiałów nie przeznaczonych do bieżącego zużycia. Zakupione materiały (w tym paliwo, środki czystości, materiały biurowe) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty. 2. Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej. 3. Walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka. 4. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału. 5. Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami. 6. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg wartości nominalnej. IV. Ustalanie wyniku finansowego 1. Wynik finansowy Urzędu ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. V. Zaangażowanie. Wartość zaangażowania wynikająca z podpisanych umów, porozumień oraz decyzji księguje się po podpisaniu umowy, porozumienia, nie rzadziej niż raz w miesiącu, korekty wartości zaangażowania dokonuje się na koniec każdego kwartału
5	inne informacje
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 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 Wartości wykazane w tabelach - Tabela II.1.1. Zwiększenia: ZAZ zwiększenie wartości mienia spowodowane zakupem serwera o wartości 14 173,98 zł, ciągnika rolniczego o wartości 127 000, 00 zł. Budowa boksów na przechowywanie ziemi i mieszanki piaskowo- solnej o wartości 23 200,00 zł. Pozostałe środki o niskiej wartości to zakup aparatu komórkowego 3 575,59 zł, pilarki o wartości 1705,69 zł, odkurzacza do liści o wartości 5283,74 zł, stebnówki o wartości 3658,54 zł, klimatyzacji o wartości 4000,00 zł. CUW- przekazano nieodpłatnie do CUW sprzętu komputerowego o wartości 16737,74 i programy komputerowe o wartości 8 796,68 zł. OPS- zwiększenie stanu majątku w związku z zakupem wyposażenia w sprzęt komputerowy 11941,42 zł, a zmniejszenie związane z przekazaniem do CUW sprzętu komputerowego kwota 0,00 zł (ewidencja ilościowa). Szkoła Podstawowa- zmniejszenie w związku z przekazaniem sprzętu komputerowego o wartości 16.737,74 zł i przekazanie programów komputerowych 8.796,68 zł.
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.
	Wartości wykazane w tabelach - Tabela II.1.3. – nie występuje
1.4	Wartość gruntów użytkowych wieczyste
	wartość gruntów - Tabela II.1.4.
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
	wartość obcych środków trwałych - Tabela II.1.5.
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	wartości przedstawione w tabeli – Tabela II.1.6.

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)
	Należności - Tabela II.1.7.
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela II.1.8. – nie dotyczy
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	kredyty i pożyczki – 584.210,53 zł emisji obligacji – 600 000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	kredyty i pożyczki –0,00zł emisji obligacji –600.000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	kredyty i pożyczki –0,00zł emisji obligacji –2.700.000,00 zł
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	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12	łącną 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 kwot czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze OPS-Wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi- 696.265,61 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne-44.170,09 zł, nagroda jubileuszowa- 18.630,00 zł, odpisy na ZFŚS- 20.532,43 zł, zapewnienie odzieży, obuwia roboczego oraz środków ochrony- 3.601,90 zł, usługi zdrowotne 2.082,00 zł. ZAZ- wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi 1.734.977,55 zł, nagrody jubileuszowe 8.903,54 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 113.869,83 zł, odprawa emerytalna 11.919,60 zł, koszty BHP 6.081,27 zł, woda dla pracowników 878,84 zł, usługi zdrowotne 6.874,60 zł., wartości przedstawione w tabeli - Tabela II.1.15
1.16	Inne informacje
2	
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela II.2.1. – nie występuje
2.2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetek oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Tabela II.2.2.
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie Szkoła Podstawowa- otrzymano nieodpłatnie wyposażenie w formie darowizny o wartości 2.905,00 zł. ZAZ- B.VII pozostałe koszty 17.504,06 zł- kwotę to stanowią głównie ubezpieczenia majątkowe, D.III pozostałe przychody operacyjne 629.660,82 zł- kwotę tą stanowią głównie refundacja SODiR w wysokości 556.377,66 oraz wartość amortyzacji środków trwałych NKUP 62.582,19 zł, odszkodowania 5.261,41 zł, inne 5.439,56 zł. B.IV podatki i opłaty 75.270,57 zł stanowi VAT nieodliczony. Szkoła Podstawowa otrzymała nieodpłatnie szafki szkolne darowizna o wartości 15.738,00 zł
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 występuje
2.5	Inne informacje
	Szkoła Podstawowa- w ramach wydatków niewygasających zrealizowano inwestycje „Laboratoria przyszłości”. Zakupiono sprzęt i pomoce dydaktyczne o wartości 120 300,00 zł. Szkoła Podstawowa- inwestycje bez efektu majątkowego, zmniejszenie funduszu jednostki 1. Remont dachu na budynku szkoły 13.561,98 zł. 2. Wymiana pionu rur kanalizacyjnych w głównym budynku szkoły 35.000,00 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	ZAZ- fundusze specjalne odzwierciedlają w szczególności środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym funduszu aktywności zawodowej, które pochodzą ze zwolnień dodatkowych. W skład funduszy specjalnych wchodzi także środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela II.1.1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia				zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
			Z zakupu	Rozliczenie środków trwałych w budowie	Nieodpłatnie otrzymane	inne	Nieodpłatnie przekazane	Sprzedaż	likwidacja	inne	
1	Wartości niematerialne i prawne	124 475,55 zł	45 732,74 zł	0,00 zł	16 594,40 zł	0,00 zł	8 796,68 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	178 006,01 zł
2	Środki trwałe w tym:	10 403 213,78 zł	443 012,63 zł	7 369 811,11 zł	126 058,09 zł	250 832,74 zł	52 941,09 zł	629 881,23 zł	34 446,33 zł	427 932,34 zł	78 782 837,01 zł
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	11 122 890,54 zł	18 660,00 zł	0,00 zł	76 000,00 zł	215 121,00 zł	9 150,00 zł	282 250,03 zł	0,00 zł	416 593,56 zł	10 724 677,95 zł
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	55 283 034,83 zł	0,00 zł	7 350 131,11 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	345 953,00 zł	23 680,13 zł		62 263 532,81 zł
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	2 720 212,35 zł	87 110,79 zł	19 680,00 zł	15 242,00 zł	0,00 zł	12 287,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 829 958,14 zł
d)	Środki transportu	1 167 575,28 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 678,20 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 165 897,08 zł
e)	Inne środki trwałe	1 444 610,43 zł	210 241,84 zł	0,00 zł	34 816,09 zł	35 711,74 zł	31 504,09 zł	0,00 zł	10 766,20 zł	0,00 zł	1 683 109,81 zł
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 747 969,92 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	10 779 685,42 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	7 625 102,36 zł	4 902 552,98 zł
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

.....

(główny księgowy)

.....

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)

Tabela II.1.2. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (umorzenie)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia			zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
			amortyzacja	Z aktualizacji wyceny	Nieodpłatnie otrzymane	Nieodpłatnie przekazane	likwidacja	Sprzedaż (koszty)	
1	Wartości niematerialnie i prawne	98 688,32 zł	79 602,42 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	8 796,68 zł	0,00 zł	169 494,06 zł
2	Środki trwałe w tym:	27 206 237,03 zł	2 337 568,16 zł	0,00 zł	71 170,65 zł	37 340,49 zł	41 650,15 zł	48 997,60 zł	29 486 987,60 zł
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	131 410,93 zł	43 185,50 zł	0,00 zł	71 170,65 zł	0,00 zł	15 868,23 zł	0,00 zł	229 898,85 zł
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 534 740,64 zł	1 775 736,70 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	15 015,72 zł	47 319,40 zł	24 248 142,22 zł
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	2 243 833,46 zł	136 598,27 zł	0,00 zł	0,00 zł	5 836,40 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 374 595,33 zł
d)	Środki transportu	972 764,42 zł	69 034,33 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 678,20 zł	1 040 120,55 zł
e)	Inne środki trwałe	1 323 487,58 zł	313 013,36 zł	0,00 zł	0,00 zł	31 504,09 zł	10 766,20 zł	0,00 zł	1 594 230,65 zł
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00 zł	128 080,38 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	128 080,38 zł
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów- stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa- stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów- stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
2							
3							
4							

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Treść (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy)	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	354/3, Mieścisko	Powierzchnia (m2): 1.130	0,00	34.733,00	-	34.733,00
		Wartość (zł): 34.733,00				
	OGÓŁEM	Powierzchnia (m2): 1.130	0,00	34.733,00	-	34.733,00
		Wartość (zł): 34.733,00				

.....

(główny księgowy)

.....

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)

Tabela II.1.5. Wartość środków trwałych nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę, które są używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grunty	-	-	-	-
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
4	Urządzenia techniczne i maszyny	56.445,17	-	-	56.445,17
5	Środki transportu	-	-	-	-
6	Inne środki trwałe	-	-	-	-

.....

(główny księgowy)

.....

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)

Tabela II.1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		ilość	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia-konto 240	ilość	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia-konto 240	Ilość (3+6)	Wartość udziałów-konto 030 (4+7)	Wartość udziałów do rozliczenia-konto 240 (5+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Akcje	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1										
2										
II	Udziały	1.030	515.000,00	-	-	-	-	1.030	515.000,00	-
1	Aquanet Mieścisko Sp. z o.o.	644	332.000,00	-	-	-	-	664	332.000,00	-
2	MSOK Sp. z o.o.	366	183.000,00	-	-	-	-	366	183.000,00	-
3	Spółka SIM „KZN-Wielkopolska” Sp. z o.o.	0	0,00	0	60.000	3.000.000,00	0	60.000	3.000.000,00	
III	Dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1										
2										
OGÓŁEM		1.030	515.000,00	-	60.000	3.000.000,00	-	61.030	3.515.000,00	-

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela II.1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności w 2021 r.

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Odpis indywidualny z tytułu ogrzewania mieszkania	-	-	-	-
2	Odpis indywidualny z tytułu odsetek naliczonych od zaległości z tytułu ogrzewania mieszkania	-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-

.....

(główny księgowy)

.....

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)

Tabela II.1.8. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						
	OGÓŁEM					

.....

(główny księgowy)

.....

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)

Tabela II.1.14. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
1	Gwarancje należytego wykonania umów	1.240.032,32	-
2			
3			

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela II.1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenie z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami	11 139 778,28 zł
2	Nagrody jubileuszowe	208 356,06 zł
3	Odprawy emerytalne i rentowe	60 171,21 zł
4	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	409 892,01 zł
5	Inne świadczenia pracownicze*	282 246,17 zł
	OGÓŁEM	12 100 443,73zł

*Wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego na nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych

.....

(główny księgowy)

.....

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)

Tabela II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	-	-	-	-	-	-
2	-	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-	-
	OGÓŁEM	-	-	-	-	-

.....

(główny księgowy)

.....

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)

Tabela II.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

Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszt poniesionych w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
	ogółem	W tym:	
		odsetki	Różnice kursowe
2	3	4	5
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	0,00 zł	-	-
Środki trwałe w budowie	0,00 zł	-	-
OGÓŁEM	0,00 zł	-	-

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)