

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	URZĄD GMINY
1.2	siedzibę jednostki
	PRZODKOWO
1.3	adres jednostki
	UL. KARTUSKA 21 83-304 PRZODKOWO
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	ADMINISTRACJA PUBLICZNA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rok 2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<u>Metody wyceny aktywów i pasywów</u> Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący: 1. Środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, 2. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie - na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, 3. Środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, 4. Inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia, jeżeli koszty przeprowadzenia lub rozliczenia transakcji nie są istotne. 5. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, 6. Należności i udzielone pożyczki zaliczane do aktywów finansowych – według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli przeznaczone są do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej, 7. Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe – według skorygowanej ceny nabycia a jeżeli są one przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej, 8. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP, 9. Udziały (akcje) własne według cen nabycia,

10. Materiały wycenia się na koniec roku obrotowego na podstawie spisu z natury, w cenie zakupu. Jeśli wartość stanu zapasów ustalona w drodze spisu z natury nie przekracza progu istotności tj. kwoty 300 zł, koszty nie zostaną w ogóle skorygowane i nie zostanie wykazany stan tych zapasów w bilansach jednostek. Jeśli wartość zapasów ustalona w drodze spisu z natury przekracza próg istotności tj. 300 zł., pełna ich wartość jest wykazywana w bilansach jednostek i o taką wartość dokonuje się korekty kosztów zapisem ujemnym Wn 401 i dodatnim Wn 310.

11. Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.

12. Kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.

Ustalenie wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się poprzez przeksięgowanie w końcu roku obrotowego na konto 860 „Wynik finansowy” poniesionych kosztów zespołu 4 i 7 oraz uzyskanych przychodów zespołu 7.

Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową jednorazowo za okres całego roku.

2. Środki trwałe umarza się poprzez wpisanie w ciężar funduszu jednostki zgodnie z zasadami określonymi w art.32 ust. 1 - 3 ustawy o rachunkowości dla amortyzacji środków trwałych, jednakże według stawek ustalonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych z wyjątkiem środków trwałych, o których mowa w ust.3. Umorzenia środków trwałych dokonuje się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów umorzeniowych z ich wartością początkową lub, w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.

3. Środki trwałe takie jak komputery, drukarki, laptopy, kserokopiarki, umarza się według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych lecz ze względu na tempo postępu techniczno-ekonomicznego podwyższa się je o współczynnik 2.

4. Umorzeniu w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania podlegają takie środki trwałe jak:

- 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 oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania,
- części zamienne lub materiały do stałego wmontowania bez względu na wartość ich zakupu, materiały biurowe (papier, pisaki, długopisy itp.),
- środki czystości (pasty, płyny, ścierki, proszek itp.),
- środki bhp.

5. Nie umarza się gruntów.

6. Wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami ustalonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych a wyniki aktualizacji odnosi się na fundusz.

7. Wartości niematerialne i prawne umarza się poprzez spisanie w ciężar funduszu jednostki, zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości dla amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych, jednakże z uwzględnieniem długości okresu amortyzowania ustalonego w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

8. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, są umarzane jednorazowo w 100 % ich wartości, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.

Sprawozdawczość finansowa

1. Na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych jednostki sporządzają sprawozdania finansowe według wzorów zamieszczonych w załącznikach do obowiązującego rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, składające się z:

- bilansu – załącznik nr 5 do rozporządzenia
- rachunku zysków i strat (wariant porównawczy) – załącznik nr 10 do rozporządzenia
- zestawienia zmian w funduszu – załącznik nr 11 do rozporządzenia.
- informacji dodatkowej – załącznik nr 12 do rozporządzenia.

Gmina jako jednostka samorządu terytorialnego sporządza:

- bilans z wykonania budżetu, zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 7 do rozporządzenia,
- łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów jednostek organizacyjnych, zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 5 do rozporządzenia,
- łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków i zysków i strat jednostek organizacyjnych, zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 10 do rozporządzenia,
- łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek organizacyjnych, zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 11 do rozporządzenia,
- informację dodatkową obejmującą dane wynikające z informacji dodatkowych jednostek budżetowych według załącznika nr 12 do rozporządzenia,
- skonsolidowany bilans według załącznika nr 9 do rozporządzenia.

2. Sprawozdania finansowe oraz bilanse sporządza się w języku polskim i w walucie polskiej. Dane liczbowe wykazuje się w złotych i groszach.

3. Sprawozdania finansowe oraz bilanse sporządza się w terminie 3 miesięcy od dnia, na który zamyka się księgi rachunkowe.

4. Sprawozdania finansowe jednostek podpisuje Wójt i Skarbnik, bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego podpisuje Wójt i Skarbnik, sprawozdania finansowe łączne i skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego podpisuje Wójt i Skarbnik.

5. Sprawozdania finansowe jednostek obsługiwanych sporządza się w terminie do 31 marca roku następnego w formie elektronicznej.

Gmina jako jednostka samorządu terytorialnego przekazuje sprawozdania finansowe do regionalnej izby obrachunkowej w terminie do dnia 30 kwietnia roku następnego w formie dokumentu elektronicznego. Gmina przekazuje do regionalnej izby obrachunkowej skonsolidowany bilans w elektronicznej pod w terminie do dnia 30 czerwca roku następnego w formie dokumentu elektronicznego opatrzonego kwalifikowanym podpisem elektronicznym.

Zasady klasyfikacji zdarzeń gospodarczych:

1. W księgach rachunkowych jednostki ujmuje się wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty,
2. Faktury, które wpłynęły do ostatniego dnia danego miesiąca obciążają koszty miesiąca ich wystawienia, zaś po tym terminie obciążają koszty miesiąca, w którym wpłynęły i są ujmowane w sprawozdawczości danych miesięcy. Natomiast do sprawozdań rocznych są ujmowane faktury które wpłynęły do 31 stycznia roku następnego.
3. Odsetki od należności, do których stosuje się przepisy ustaw o zobowiązaniach podatkowych ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty. Odsetki od pozostałych należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału,
4. Jednostki nie stosują rozliczenia międzyokresowego kosztów.
5. Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się na dzień bilansowy.
6. Za nieistotne z punktu widzenia oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostek oraz ich wyniku finansowego uznaje się operacje gospodarcze o wartości jednostkowej nieprzekraczającej progu istotności. Proóg istotności ustala się w wysokości 300 zł.

Rachunek kosztów

Ponoszone koszty są ujmowane według rodzaju wyłącznie na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzaju i ich rozliczenie”.

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

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenia	
1	2	3	4	5	6
Grunty	5.439.358,58	0,00	143.500,85	0,00	143.500,85
Budynki, lokale i ob. inż. lądowej i wodnej	96.782.076,29	0,00	26.504.018,24	0,00	26.504.018,24
Urządzenia techniczne i maszyny	1.218.368,50	0,00	136.763,59	0,00	136.763,59
Środki transportu	2.281.751,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	3.302.334,17	0,00	527.924,78	0,00	527.924,78
Razem	109.023.889,52	0,00	27.312.207,46	0,00	27.312.207,46

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
	zbycie	likwidacja	inne		
	7	8	9	10	11
Grunty	7.909,88	0,00	0,00	7.909,88	5.574.949,55
Budynki, lokale i ob. inż. lądowej i wodnej	0,00	163.964,62	6.757.208,72	6.921.173,34	116.364.921,19
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	1.355.132,09
Środki transportu	48.710,60	0,00	0,00	48.710,60	2.233.041,38
Inne środki trwałe	0,00	34.314,58	28.600,00	62.914,58	3.767.344,37
Razem	56.620,48	198.279,20	6.785.808,72	7.040.708,40	129.295.388,58

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (2 + 3 + 4)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	
	1	2	3	4	5
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i ob. inż. lądowej i wodnej	33.037.878,30	0,00	3.917.710,45	0,00	3.917.710,45
Urządzenia techniczne i maszyny	985.784,80	0,00	86.262,79	0,00	86.262,79
Środki transportu	2.158.006,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	3.294.649,74	0000	524.240,89	5.491,99	529.732,88
Razem	39.476.319,82	0,00	4.528.214,13	5.491,99	4.533.706,12

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (6 – 6)	Wartość netto środków trwałych	
			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
	6	7	8	9
Grunty	0,00	0,00	5.439.358,58	5.574.949,55
Budynki, lokale i ob. inż. lądowej i wodnej	219.441,97	36.736.146,78	63.744.197,99	79.628.774,41
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	1.072.047,59	232.583,70	283.084,50
Środki transportu	48.710,60	2.109.296,38	123.745,00	123.745,00
Inne środki trwałe	59.730,58	3.764.652,04	7.684,43	2.692,33
Razem	327.883,15	43.682.142,79	69.547.569,70	85.613.245,79

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenie wartości początkowej		Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
		przychody	przemieszczenie	zbycie	likwidacja	
1	2	3	4	5	6	7
Licencje na użytkowanie programów komputer.	229.018,56	2.364,00	0,00	0,00	0,00	231.382,56
Razem	229.018,56	2.364,00	0,00	0,00	0,00	231.382,56

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
	amortyzacja za rok obrotowy	inne		
8	9	10	11	12
229.018,56	2.364,00	0,00	0,00	231.382,56
229.018,56	2.364,00	0,00	0,00	231.382,56

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie dotyczy

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	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
315	Powierzchnia (m ²)	2591	0,00	0,00	2591
	Wartość (zł)	43.437,00	0,00	0,00	43.437,00
315/25	Powierzchnia (m ²)	1524	0,00	0,00	1524
	Wartość (zł)	103.130,00	0,00	0,00	103.130,00
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				

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																																																																																												
	<table><tr><th rowspan="2">Grupa według KŚT</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="2">Zmiany w trakcie roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)</th></tr><tr><th>zwiększenia</th><th>zmniejszenia</th></tr><tr><th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th></tr><tr><td>IV</td><td>13.504,15</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>13.504,15</td></tr><tr><td>VII</td><td>39.133,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>39.133,00</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Razem</td><td>52.637,15</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>52.637,15</td></tr></table>	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)	zwiększenia	zmniejszenia	1	2	3	4	5	IV	13.504,15	0,00	0,00	13.504,15	VII	39.133,00	0,00	0,00	39.133,00																Razem	52.637,15	0,00	0,00	52.637,15																																																		
Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)																																																																																						
		zwiększenia	zmniejszenia																																																																																										
1	2	3	4	5																																																																																									
IV	13.504,15	0,00	0,00	13.504,15																																																																																									
VII	39.133,00	0,00	0,00	39.133,00																																																																																									
Razem	52.637,15	0,00	0,00	52.637,15																																																																																									
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																																																																												
	Nie dotyczy																																																																																												
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)																																																																																												
	<table><tr><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4 – 5)</th></tr><tr><th>zwiększenia</th><th>wykorzystanie</th><th>rozwiązanie</th></tr><tr><th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th><th>6</th></tr><tr><td>Należności podatkowe</td><td>228.526,01</td><td>121.955,62</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>350.481,63</td></tr><tr><td>Nienal.pobr.świadcz.</td><td>859.495,57</td><td>535.508,13</td><td>0,00</td><td>859.495,57</td><td>535.508,13</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Razem</td><td>1.088.021,58</td><td>657.463,75</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>885.989,76</td></tr></table>	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4 – 5)	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	1	2	3	4	5	6	Należności podatkowe	228.526,01	121.955,62	0,00	0,00	350.481,63	Nienal.pobr.świadcz.	859.495,57	535.508,13	0,00	859.495,57	535.508,13													Razem	1.088.021,58	657.463,75	0,00	0,00	885.989,76																																															
Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4 – 5)																																																																																					
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie																																																																																									
1	2	3	4	5	6																																																																																								
Należności podatkowe	228.526,01	121.955,62	0,00	0,00	350.481,63																																																																																								
Nienal.pobr.świadcz.	859.495,57	535.508,13	0,00	859.495,57	535.508,13																																																																																								
Razem	1.088.021,58	657.463,75	0,00	0,00	885.989,76																																																																																								
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:																																																																																												
	<table><tr><th rowspan="4">Wyszczególnienie</th><th colspan="8">Okres wymagalności</th><th colspan="2" rowspan="3">Razem</th></tr><tr><th colspan="2">do 1 roku</th><th colspan="2">powyżej 1 roku do 3 lat</th><th colspan="2">powyżej 3 lat do 5 lat</th><th colspan="2">powyżej 5 lat</th></tr><tr><th colspan="8">Stan na</th></tr><tr><th>BO</th><th>BZ</th><th>BO</th><th>BZ</th><th>BO</th><th>BZ</th><th>BO</th><th>BZ</th><th>BO</th><th>BZ</th></tr><tr><th></th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th><th>6</th><th>7</th><th>8</th><th>9</th><th></th><th></th></tr><tr><td>Zobowiązania wobec innych jednostek</td><td>4.854.968,68</td><td>3.075.021,15</td><td>6.100.000,00</td><td>4.500.000,00</td><td>3.000.000,00</td><td>2.823.529,42</td><td>3.600.000,00</td><td>16.000.000,00</td><td>17.554.968,68</td><td>26.998.550,57</td></tr><tr><td>– z tytułu dostaw i usług</td><td>665.701,51</td><td>626.594,53</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>665.701,51</td><td>601.978,19</td></tr><tr><td>– inne</td><td>4.189.267,17</td><td>2.448.426,62</td><td>6.100.000,00</td><td>4.500.000,00</td><td>3.000.000,00</td><td>2.823.529,42</td><td>3.600.000,00</td><td>16.000.000,00</td><td>16.889.267,17</td><td>26.371.956,04</td></tr><tr><td>Razem</td><td>4.854.968,68</td><td>3.075.021,15</td><td>6.100.000,00</td><td>4.500.000,00</td><td>3.000.000,00</td><td>2.823.529,42</td><td>3.600.000,00</td><td>16.000.000,00</td><td>17.554.968,68</td><td>26.998.550,57</td></tr></table>	Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Stan na								BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		2	3	4	5	6	7	8	9			Zobowiązania wobec innych jednostek	4.854.968,68	3.075.021,15	6.100.000,00	4.500.000,00	3.000.000,00	2.823.529,42	3.600.000,00	16.000.000,00	17.554.968,68	26.998.550,57	– z tytułu dostaw i usług	665.701,51	626.594,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	665.701,51	601.978,19	– inne	4.189.267,17	2.448.426,62	6.100.000,00	4.500.000,00	3.000.000,00	2.823.529,42	3.600.000,00	16.000.000,00	16.889.267,17	26.371.956,04	Razem	4.854.968,68	3.075.021,15	6.100.000,00	4.500.000,00	3.000.000,00	2.823.529,42	3.600.000,00	16.000.000,00	17.554.968,68	26.998.550,57
Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem																																																																																				
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat																																																																																						
	Stan na																																																																																												
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ																																																																																			
	2	3	4	5	6	7	8	9																																																																																					
Zobowiązania wobec innych jednostek	4.854.968,68	3.075.021,15	6.100.000,00	4.500.000,00	3.000.000,00	2.823.529,42	3.600.000,00	16.000.000,00	17.554.968,68	26.998.550,57																																																																																			
– z tytułu dostaw i usług	665.701,51	626.594,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	665.701,51	601.978,19																																																																																			
– inne	4.189.267,17	2.448.426,62	6.100.000,00	4.500.000,00	3.000.000,00	2.823.529,42	3.600.000,00	16.000.000,00	16.889.267,17	26.371.956,04																																																																																			
Razem	4.854.968,68	3.075.021,15	6.100.000,00	4.500.000,00	3.000.000,00	2.823.529,42	3.600.000,00	16.000.000,00	17.554.968,68	26.998.550,57																																																																																			

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																														
	<table><tr><th>Wyszczególnienie</th><th>Stan na początek roku obrotowego</th><th>Zwiększenia</th><th>Zmniejszenia</th><th>Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)</th></tr><tr><th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th></tr><tr><td>Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych</td><td>15.563.814,00</td><td>10.504.916,00</td><td>4.058.898,00</td><td>5.058.898,00</td></tr><tr><td>- udzielone gwarancje i poręczenia</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>- weksle</td><td>15.563.814,00</td><td>10.504.916,00</td><td>4.058.898,00</td><td>5.058.898,00</td></tr><tr><td>Razem</td><td>15.563.814,00</td><td>10.504.916,00</td><td>4.058.898,00</td><td>5.058.898,00</td></tr></table>	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)	1	2	3	4	5	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	15.563.814,00	10.504.916,00	4.058.898,00	5.058.898,00	- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	- weksle	15.563.814,00	10.504.916,00	4.058.898,00	5.058.898,00	Razem	15.563.814,00	10.504.916,00	4.058.898,00	5.058.898,00
Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)																											
1	2	3	4	5																											
Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	15.563.814,00	10.504.916,00	4.058.898,00	5.058.898,00																											
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00																											
- weksle	15.563.814,00	10.504.916,00	4.058.898,00	5.058.898,00																											
Razem	15.563.814,00	10.504.916,00	4.058.898,00	5.058.898,00																											
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																														
	Nie dotyczy																														
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																														
	<table><tr><th>Wyszczególnienie</th><th>Stan na początek roku obrotowego</th><th>Zwiększenia</th></tr><tr><th>1</th><th>2</th><th>3</th></tr><tr><td>Należności warunkowe:</td><td>1.528.698,65</td><td>1.711.106,54</td></tr><tr><td>- otrzymane gwarancje i poręczenia</td><td>728.698,65</td><td>182.407,89</td></tr><tr><td>- otrzymane kaucje i wadia</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>- otrzymane wekse</td><td>800.000,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Razem</td><td>1.528.698,65</td><td>1.711.106,54</td></tr></table>	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	1	2	3	Należności warunkowe:	1.528.698,65	1.711.106,54	- otrzymane gwarancje i poręczenia	728.698,65	182.407,89	- otrzymane kaucje i wadia	0,00	0,00	- otrzymane wekse	800.000,00	0,00	Razem	1.528.698,65	1.711.106,54									
Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia																													
1	2	3																													
Należności warunkowe:	1.528.698,65	1.711.106,54																													
- otrzymane gwarancje i poręczenia	728.698,65	182.407,89																													
- otrzymane kaucje i wadia	0,00	0,00																													
- otrzymane wekse	800.000,00	0,00																													
Razem	1.528.698,65	1.711.106,54																													
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																														
	Nie dotyczy																														
1.16.	inne informacje																														
2.																															
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																														
	Nie dotyczy																														

2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym																																	
	<table><tr><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th rowspan="2">Koszty wytworzenia ogółem</th><th colspan="2">W tym koszty finansowania</th></tr><tr><th>odsetki</th><th>różnice kursowe</th></tr><tr><th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th></tr><tr><td>Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym</td><td>21.011.393,69</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Środki trwałe w budowie</td><td>118.850,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr></table>				Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania		odsetki	różnice kursowe	1	2	3	4	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	21.011.393,69	0,00	0,00	Środki trwałe w budowie	118.850,00	0,00	0,00												
Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania																																
		odsetki	różnice kursowe																															
1	2	3	4																															
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	21.011.393,69	0,00	0,00																															
Środki trwałe w budowie	118.850,00	0,00	0,00																															
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																	
	<table><tr><th>Wyszczególnienie</th><th>Poprzedni rok obrotowy</th><th>Bieżący rok obrotowy</th></tr><tr><th>1</th><th>2</th><th>3</th></tr><tr><td>1. Przychody</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>– o nadzwyczajnej wartości, w tym:</td><td></td><td></td></tr><tr><td>darowizny</td><td></td><td></td></tr><tr><td>– które wystąpiły incydentalnie, w tym:</td><td></td><td></td></tr><tr><td>2. Koszty</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>– o nadzwyczajnej wartości, w tym:</td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>– które wystąpiły incydentalnie, w tym:</td><td></td><td></td></tr></table>				Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy	1	2	3	1. Przychody	0,00	0,00	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:			darowizny			– które wystąpiły incydentalnie, w tym:			2. Koszty	0,00	0,00	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:						– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy																																
1	2	3																																
1. Przychody	0,00	0,00																																
– o nadzwyczajnej wartości, w tym:																																		
darowizny																																		
– które wystąpiły incydentalnie, w tym:																																		
2. Koszty	0,00	0,00																																
– o nadzwyczajnej wartości, w tym:																																		
– które wystąpiły incydentalnie, w tym:																																		
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych																																	
	Nie dotyczy																																	
2.5.	inne informacje																																	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																																	

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)