

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Gmina Wągrowiec
1.2.	siedzibę jednostki
	Wągrowiec
1.3.	adres jednostki
	ul. Cysterska 22, 62-100 Wągrowiec
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Strukturę organizacyjną i kompetencje Gminy określa Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym. Zgodnie z art. 2 i 3 Gmina posiada osobowość prawną oraz wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. O ustroju gminy stanowi jej statut, który podlega ogłoszeniu w wojewódzkim dzienniku urzędowym. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym określone w Rozdziale 2. art. 7 w/w ustawy. Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy. W szczególności zadania własne obejmują sprawy: ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz, działalności w zakresie telekomunikacji, lokalnego transportu zbiorowego, ochrony zdrowia, pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, gminnego budownictwa mieszkaniowego, edukacji publicznej, kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami, kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych, targowisk i hal targowych, zieleni gminnej i zadrzewień, cmentarzy gminnych, porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego, utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej, wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej, promocji gminy, współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych, współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020-31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	sprawozdanie zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne: w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny), wycenia się według następujących zasad: środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne: według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub przeszacowania (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; wartość początkową środka trwałego ustaloną jak wyżej powiększając koszty jego ulepszenia, polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji; otrzymane nieodpłatnie środki trwałe wycenia się według wartości rynkowej lub według wartości określonej w decyzji organu; umorzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się od wartości początkowej środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek przyjęto do użytkowania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów umorzeniowych z ich wartością początkową lub w którym środek trwały postawiono w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono niedobór; umorzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na podstawie stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych; środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów związanych z nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; inwestycje krótkoterminowe – według ceny rynkowej, albo ceny nabycia, a dla której nie istnieje aktywny rynek, według wartości godziwej określonej w ustawie o rachunkowości; rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy; należności – w kwocie wymaganej zapłaty (należność główna + odsetki – z zachowaniem ostrożności); zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej; kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej;

	jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny, wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu; środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji takie składniki majątkowe, jak: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany, inwentarz żywy, 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 miesiącu oddania do używania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową. Ustala się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów. Ponośzone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.
5.	inne informacje
	brak
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
	tabela 1., tabela 2.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	tabela 3.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	tabela 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
	tabela 5.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	tabela 6.
1.7.	wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu
	tabela 7.
1.8.	stanie końcowym
	tabela 8.
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
	tabela 9.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	tabela 9.
c)	powyżej 5 lat
	tabela 9.
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
	brak operacji
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	tabela 10.
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
	tabela 11.
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
	tabela 12.

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	tabela 13.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nagrody jubileuszowe - 275.979,99 zł. zł; odprawy emerytalno-rentowe- 116.260,47 zł., świadczenie na start - 4.000,00 zł., odprawa pośmiertna - 4.143,10 zł, ekwiwalent za urlop - 17.330,89 zł.
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	tabela 14.
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
	tabela 15.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak operacji
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Sprawozdanie obejmuje dane wynikające z informacji ujętych w księgach budżetu jst oraz następujących jednostek organizacyjnych Gminy: a) Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wągrowcu (samorządowy zakład budżetowy), b) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wągrowcu, c) Zespół Szkolno-Przedszkolny w Łeknie, d) Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pawłowie Żońskim, e) Szkoła Podstawowa w Sienno, f) Szkoła Podstawowa Łaziska, g) Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wiatrowie, h) Szkoła Podstawowa w Żelicach, i) Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Wągrowcu, j) Urząd Gminy Wągrowiec.

Dorota Knopeczyńska

(główny księgowy)

28.04.2021

(rok, miesiąc, dzień)

Przemysław Majchrzak

(kierownik jednostki)

Tabela 1.

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	242 096,78	9 775,70	-	-	9 775,70	-	-	-	-	251 872,48
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	192 231,06	22 070,50	-	-	22 070,50	-	-	-	-	214 301,56
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	434 327,84	31 846,20	-	-	31 846,20	-	-	-	-	466 174,04
2.1.	Grunty	7 641 944,35	193 779,60	-	-	193 779,60	188 702,77			188 702,77	7 647 021,18
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	100 535,00		-	-	-		-	-	-	100 535,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	135 445 528,54	8 962 941,32	316 846,34	-	9 279 787,66	242 567,86		7 767 207,38	8 009 775,24	136 715 540,96
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 892 089,30	74 476,50	7 671 951,88	-	7 746 428,38	6 000,02	13 000,00	-	19 000,02	13 619 517,66
2.4.	Środki transportu	1 611 442,04		-	-	-	-	-	160 090,84	160 090,84	1 451 351,20
2.5.	Inne środki trwałe	1 241 148,17	216 117,09		-	216 117,09	-	-		-	1 457 265,26
2.6.	Pozostałe środki trwałe	5 856 548,06	721 494,22	2 432,57	-	723 926,79		28 609,11	43 997,33	72 606,44	6 507 868,41
2.7.	Zbiory biblioteczne	742 580,21	101 826,19	-	-	101 826,19	-	114 537,66	2 289,50	116 827,16	727 579,24
2.	Razem środki trwałe	158 431 280,67	10 270 634,92	7 991 230,79	-	18 261 865,71	437 270,65	156 146,77	7 973 585,05	8 567 002,47	168 126 143,91
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 379 608,60	4 331 984,64	-	-	4 331 984,64	-	-	62 231,83	62 231,83	6 649 361,41
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	160 810 889,27	14 602 619,56	7 991 230,79	-	22 593 850,35	437 270,65	156 146,77	8 035 816,88	8 629 234,30	174 775 505,32

Tabela 2.

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	242 096,78	9 775,70	-	-	9 775,70	-	-	-	-	251 872,48
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	179 761,70	27 947,69	-	-	27 947,69	-	-	-	-	207 709,39
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	421 858,48	37 723,39	-	-	37 723,39	-	-	-	-	459 581,87
2.1.	Grunty	13 186,30	14 071,90	-	-	14 071,90	-	-	-	-	27 258,20
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	52 424 388,80	3 838 264,80	-	17 538,24	3 855 803,04	237 430,59	3 380,02	3 063 081,74	3 303 892,35	52 976 299,49
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 902 552,27	1 231 078,79	-	3 162 915,05	4 393 993,84	6 000,02	9 402,92	11 656,20	27 059,14	8 269 486,97
2.4.	Środki transportu	1 358 663,44	49 027,00	-	-	49 027,00	-	-	160 090,84	160 090,84	1 247 599,60
2.5.	Inne środki trwałe	397 231,71	151 683,64	-	-	151 683,64	-	-	93,64	93,64	548 821,71
2.6.	Pozostałe środki trwałe	5 856 548,06	716 254,22	-	7 672,57	723 926,79	-	28 609,11	43 997,33	72 606,44	6 507 868,41
2.7.	Zbiory biblioteczne	742 580,21	101 826,19	-	-	101 826,19	-	114 537,66	2 289,50	116 827,16	727 579,24
2.	Razem środki trwałe	64 695 150,79	6 102 206,54	-	3 188 125,86	9 290 332,40	243 430,61	155 929,71	3 281 209,25	3 680 569,57	70 304 913,62
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	64 695 150,79	6 102 206,54	-	3 188 125,86	9 290 332,40	243 430,61	155 929,71	3 281 209,25	3 680 569,57	70 304 913,62

Tabela 3.

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
2.	Środki trwałe	-	-	-	-
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-
5.1.	Akcje i udziały	-	-	-	-
5.2.	Inne papiery wartościowe	-	-	-	-
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	-	-	-	-

Tabela 4.

Grunty użytkowane wieczystie

Treść		Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i numer działki	Grylewo dz. 53/5	-	-	-	-
Powierzchnia (m2)	5148	-	-	-	-
Wartość (zł)		31 660,00	-	-	31 660,00
Lokalizacja i numer działki	Grylewo dz. 53/10	-	-	-	-
Powierzchnia (m2)	8648	-	-	-	-
Wartość (zł)		46 526,00	-	-	46 526,00
Lokalizacja i numer działki	Przysieczyn dz. 237/3	-	-	-	-
Powierzchnia (m2)	25086	-	-	-	-
Wartość (zł)		105 612,00	-	-	105 612,00
Lokalizacja i numer działki	Kobylec dz.137/2	-	-	-	-
Powierzchnia (m2)	12024	-	-	-	-
Wartość (zł)		56 393,00	-	-	56 393,00
Lokalizacja i numer działki	Kobylec dz. 192/1 i 192/2	-	-	-	-
Powierzchnia (m2)	5958	-	-	-	-
Wartość (zł)		23 535,00	-	-	23 535,00
Razem:		-	-	-	-
Powierzchnia (m2)	56864	-	-	-	-
Wartość (zł)		263 726,00	-	-	263 726,00

Tabela 5.

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty	-	-	-	-
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	21 414,19			21 414,19
4.	Środki transportu	-	-	-	-
5.	Inne środki trwałe	-	-	-	-
	Razem	21 414,19	-	-	21 414,19

Tabela 6.

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

[illegible]

Tabela 7.

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	258 792,58	112 703,56	14 172,51	27 497,72	41 670,23	329 825,91
2.	Pozostałe należności	4 636 618,89	279 883,87	6 160,62	13 729,11	19 889,73	4 896 613,03
	Razem	4 895 411,47	392 587,43	20 333,13	41 226,83	61 559,96	5 226 438,94

Tabela 8.

Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	-	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-	-	-

Tabela 9.

Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Kredyt-Bank Gospodarstwa Krajowego	527 200,00	-	528 000,00	528 000,00	-	-	1 055 200,00	528 000,00
2.	Kredyt-ING Bank Śląski S.A.	220 000,00	-	220 000,00	220 000,00	-	-	440 000,00	220 000,00
3.	Kredyt-Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.	310 000,00	-	310 000,00	310 000,00	-	-	620 000,00	310 000,00
4.	Kredyt-Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcynna	486 000,00	486 000,00	972 000,00	972 000,00	970 000,00	484 000,00	2 428 000,00	1 942 000,00
5.	Pożyczka- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	-	-	250 000,00	125 000,00	-	-	250 000,00	125 000,00
6.	Pożyczka- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	271 750,00	-	-	-	-	-	271 750,00	-
7.	Kredyt-Bank Gospodarstwa Krajowego	-	225 000,00	-	450 000,00	-	1 350 000,00	-	2 025 000,00
8.	Pożyczka- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	-	-	-	730 661,27	-	2 922 638,94	-	3 653 300,21
	Razem	1 814 950,00	711 000,00	2 280 000,00	3 335 661,27	970 000,00	4 756 638,94	5 064 950,00	8 803 300,21

Tabela 10.

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	-	-	-	-
2.	-	-	-	-
3.	-	-	-	-
4.	-	-	-	-
	Razem	-	-	-

Tabela 11.**Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.	-	-	-	-
2.	-	-	-	-
3.	-	-	-	-
4.	-	-	-	-
	Razem	-	-	-

Tabela 12.

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	-	-	-
2.	-	-	-
3.	-	-	-
4.	-	-	-
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	-	-
1	-	-	-
2	-	-	-
3	-	-	-
4.	-	-	-
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	-	-

Tabela 13.

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy			
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	Gwarancja ubezpieczeniowa	2861,70	2861,70
2.	Gwarancja ubezpieczeniowa	2760,60	2760,60
3.	Gwarancja ubezpieczeniowa	3651,60	3651,60
4.	Gwarancja ubezpieczeniowa	6714,60	6714,60
5.	Gwarancja bankowa	53945,40	53945,40
6.	Gwarancja ubezpieczeniowa	2164,80	2164,80
7.	Gwarancja bankowa	17527,00	17527,00
8.	Gwarancja bankowa	7645,80	7645,80
9.	Gwarancja ubezpieczeniowa	40448,20	40448,20
10.	Gwarancja ubezpieczeniowa	42972,60	42972,60
11.	Gwarancja ubezpieczeniowa	3169,20	3169,20
12.	Gwarancja ubezpieczeniowa	2300,40	2300,40
13.	Gwarancja ubezpieczeniowa	32282,10	32282,10
14.	Gwarancja ubezpieczeniowa	21270,30	21270,30
15.	Gwarancja ubezpieczeniowa	20424,00	20424,00
16.	Gwarancja ubezpieczeniowa	4519,20	4519,20
17.	Gwarancja ubezpieczeniowa	2606,40	2606,40
18.	Gwarancja ubezpieczeniowa	71664,00	71664,00
19.	Gwarancja ubezpieczeniowa	4438,00	4438,00
20.	Gwarancja ubezpieczeniowa	10050,00	10050,00
21.	Gwarancja ubezpieczeniowa	8537,10	8537,10
22.	Gwarancja ubezpieczeniowa	24354,00	24354,00
23.	Gwarancja ubezpieczeniowa	8993,10	8993,10
24.	Gwarancja ubezpieczeniowa	4595,70	4595,70
25.	Gwarancja ubezpieczeniowa	16193,40	16193,40
26.	Gwarancja ubezpieczeniowa	9288,60	9288,60
27.	Gwarancja ubezpieczeniowa	2065,50	2065,50
28.	Gwarancja ubezpieczeniowa	1132,50	1132,50
29.	Gwarancja ubezpieczeniowa	2579,10	2579,10
30.	Gwarancja ubezpieczeniowa	22306,20	22306,20
31.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	14 843,23	14 843,23
32.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	8 096,40	8 096,40
33.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	6 189,00	6 189,00
34.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	1 050,00	1 050,00
35.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad	122 978,00	122 978,00
36.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad	36 893,00	36 893,00
37.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	38 928,12	38 928,12
38.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu	129 760,41	129 760,41
39.	Gwarancja ubezpieczeniowa usunięcia wad lub usterek	34 288,17	34 288,17
		846487,43	846487,43

Tabela 14.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	-	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-	-	-

Tabela 15.

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	-	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-	-	-