

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
	01.01.2021-31.12.2021
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 trwale 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 trwale 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: ponoszone 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.	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)
	tabela 7.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i 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 - 256.395,22 zł; odprawy emerytalne - 54.283,92 zł; świadczenie na start - 3.000,00 zł; ekwiwalent za urlop - 26.692,37 zł; godziny wspomagające COVID-19 - 20.313,53 zł
1.16.	inne informacje
	wsparcie polegające na rozwijaniu szkolnej infrastruktury-laboratoria przyszłości organizowane przez MEiN-6.898,90 zł
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 Siennie, f) Szkoła Podstawowa w Łaziskach, g) Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wiatrowie, h) Szkoła Podstawowa w Żelicach, i) Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Wągrowcu, j) Urząd Gminy Wągrowiec.

Dorota Knopczyńska

(główny księgowy)

27.04.2022 r.

(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	251 872,48	3 075,00	-	-	3 075,00	-	-	-	-	254 947,48
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	214 301,56	9 097,11	-	-	9 097,11	-	3 985,69	-	3 985,69	219 412,98
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	466 174,04	12 172,11	-	-	12 172,11	-	3 985,69	-	3 985,69	474 360,46
2.1.	Grunty	7 647 021,18	36 379 968,62	-	-	36 379 968,62	1 636 441,23		80,00	1 636 521,23	42 390 468,57
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	100 535,00		-	-	-	12 884,00	-	-	12 884,00	87 651,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	136 715 540,96	10 780 535,76	859 478,96	-	11 640 014,72	39 935,50	757,70	943 238,96	983 932,16	147 371 623,52
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	13 619 517,66	1 558 911,63	6 400,01	-	1 565 311,64		100 976,59	974 456,31	1 075 432,90	14 109 396,40
2.4.	Środki transportu	1 451 351,20	271 691,06		-	271 691,06				-	1 723 042,26
2.5.	Inne środki trwałe	1 457 265,26			-	-				-	1 457 265,26
2.6.	Pozostałe środki trwałe	6 507 868,41	381 934,51	5 758,00	-	387 692,51	-	122 534,25	16 958,00	139 492,25	6 756 068,67
2.7.	Zbiory biblioteczne	727 579,24	124 778,02	-	-	124 778,02		32 185,44	1 052,98	33 238,42	819 118,84
2.	Razem środki trwałe	168 126 143,91	49 497 819,60	871 636,97	-	50 369 456,57	1 676 376,73	256 453,98	1 935 786,25	3 868 616,96	214 626 983,52
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 649 361,41	4 274 562,90	-	-	4 274 562,90	-	-	4 811 727,44	4 811 727,44	6 112 196,87
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-		-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	174 775 505,32	53 772 382,50	871 636,97	-	54 644 019,47	1 676 376,73	256 453,98	6 747 513,69	8 680 344,40	220 739 180,39

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	251 872,48	3 075,00	-	-	3 075,00	-	-	-	-	254 947,48
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	207 709,35	14 974,26	-	-	14 974,26	-	3 985,69	-	3 985,69	218 697,92
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	459 581,83	18 049,26	-	-	18 049,26	-	3 985,69	-	3 985,69	473 645,40
2.1.	Grunty	27 258,20	12 300,70	-	-	12 300,70	-	-	-	-	39 558,90
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	52 976 299,49	4 244 712,88	-	-	4 244 712,88	39 519,01	630,47	-	40 149,48	57 180 862,89
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	8 269 486,97	1 183 053,95	-	6 400,01	1 189 453,96	-	100 009,25	-	100 009,25	9 358 931,68
2.4.	Środki transportu	1 247 599,60	64 042,00	-	-	64 042,00	-	-	-	-	1 311 641,60
2.5.	Inne środki trwałe	548 821,71	129 263,25	-	-	129 263,25	-	-	-	-	678 084,96
2.6.	Pozostałe środki trwałe	6 507 868,41	373 246,52	-	14 445,99	387 692,51	9 994,72	112 539,53	16 958,00	139 492,25	6 756 068,67
2.7.	Zbiory biblioteczne	727 579,24	124 778,02	-	-	124 778,02	-	32 185,44	1 052,98	33 238,42	819 118,84
2.	Razem środki trwałe	70 304 913,62	6 131 397,32	-	20 846,00	6 152 243,32	49 513,73	245 364,69	18 010,98	312 889,40	76 144 267,54
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	70 304 913,62	6 131 397,32	-	20 846,00	6 152 243,32	49 513,73	245 364,69	18 010,98	312 889,40	76 144 267,54

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 wieczyście

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	918,81	-	22 333,00
4.	Środki transportu	-	-	-	-
5.	Inne środki trwałe	-	-	-	-
	Razem	21 414,19	918,81	-	22 333,00

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	329 825,91	160 080,04	28 082,31	20,88	28 103,19	461 802,76
2.	Pozostałe należności	4 896 613,03	178 128,41	2 573 377,67	71 631,72	2 645 009,39	2 429 732,05
	Razem	5 226 438,94	338 208,45	2 601 459,98	71 652,60	2 673 112,58	2 891 534,81

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	-	-	528 000,00	-	-	-	528 000,00	-
2.	Kredyt-ING Bank Śląski S.A.	-	-	220 000,00	-	-	-	220 000,00	-
3.	Kredyt-Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.	-	-	310 000,00	-	-	-	310 000,00	-
4.	Kredyt-Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna	486 000,00	972 000,00	972 000,00	484 000,00	484 000,00	-	1 942 000,00	1 456 000,00
5.	Pożyczka- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	-	-	125 000,00	-	-	-	125 000,00	-
6.	Pożyczka- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	-	168 000,00	-	168 000,00	-	96 321,00	-	432 321,00
7.	Kredyt-Bank Gospodarstwa Krajowego	225 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	1 350 000,00	900 000,00	2 025 000,00	1 800 000,00
8.	Pożyczka- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	-	1 031 295,27	730 661,27	1 031 294,00	2 922 638,94	3 093 885,40	3 653 300,21	5 156 474,67
	Razem	711 000,00	2 621 295,27	3 335 661,27	2 133 294,00	4 756 638,94	4 090 206,40	8 803 300,21	8 844 795,67

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	25000,00	25000,00
2.	Poręczenie należytego wykonania umowy	6385,00	6385,00
3.	Poręczenie należytego wykonania umowy	18498,00	18498,00
4.	Poręczenie należytego wykonania umowy	56362,00	56362,00
5.	Poręczenie należytego wykonania umowy	32009,00	32009,00
6.	Poręczenie należytego wykonania umowy	55707,00	55707,00
7.	Poręczenie należytego wykonania umowy	47097,00	47097,00
8.	Gwarancja ubezpieczeniowa	2861,70	2861,70
9.	Gwarancja ubezpieczeniowa	2760,60	2760,60
10.	Gwarancja ubezpieczeniowa	3651,60	3651,60
11.	Gwarancja ubezpieczeniowa	6714,60	6714,60
12.	Gwarancja bankowa	53945,40	53945,40
13.	Gwarancja ubezpieczeniowa	2164,80	2164,80
14.	Gwarancja bankowa	7645,80	7645,80
15.	Gwarancja ubezpieczeniowa	20424,00	20424,00
16.	Gwarancja ubezpieczeniowa	3169,20	3169,20
17.	Gwarancja ubezpieczeniowa	32282,10	32282,10
18.	Gwarancja ubezpieczeniowa	21270,30	21270,30
19.	Gwarancja ubezpieczeniowa	4519,20	4519,20
20.	Gwarancja ubezpieczeniowa	71664,00	71664,00
21.	Gwarancja ubezpieczeniowa	4438,00	4438,00
22.	Gwarancja ubezpieczeniowa	10050,00	10050,00
23.	Gwarancja ubezpieczeniowa	8537,10	8537,10
24.	Gwarancja ubezpieczeniowa	24354,00	24354,00
25.	Gwarancja ubezpieczeniowa	8993,10	8993,10
26.	Gwarancja ubezpieczeniowa	4595,70	4595,70
27.	Gwarancja ubezpieczeniowa	16193,40	16193,40
28.	Gwarancja ubezpieczeniowa	9288,60	9288,60
29.	Gwarancja ubezpieczeniowa	2065,50	2065,50
30.	Gwarancja ubezpieczeniowa	1132,50	1132,50
31.	Gwarancja ubezpieczeniowa	22306,20	22306,20
32.	Gwarancja ubezpieczeniowa	9334,20	9334,20
33.	Gwarancja ubezpieczeniowa	42972,60	42972,60
34.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	14 843,23	14 843,23
35.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	8 096,40	8 096,40
36.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	6 189,00	6 189,00
37.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	1 050,00	1 050,00
38.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad	36 893,00	36 893,00
39.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	38 928,12	38 928,12
40.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu	129 760,41	129 760,41
41.	Gwarancja ubezpieczeniowa usunięcia wad lub usterek	34 288,17	34 288,17
42.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	2 342,00	2 342,00
43.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu	7 683,90	7 683,90
Suma		918 466,43	918 466,43

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	-	-	-	-	-	-