

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy Wągrowiec
1.2	siedzibę jednostki
	62-100 Wągrowiec, ul. Cysterska 22
1.3	adres jednostki
	62-100 Wągrowiec, ul. Cysterska 22
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	ZAKRES DZIAŁANIA I ZADANIA URZĘDU Do zakresu działania Urzędu należy zapewnienie warunków należytego wykonywania zadań spoczywających na Gminie, w tym: 1) zadań własnych gminy, wynikających z ustawy o samorządzie gminnym oraz innych ustaw, o ile nie zostały powierzone do wykonania innym jednostkom organizacyjnym, 2) zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na mocy ustaw szczególnych, 3) zadań wykonywanych na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej, 4) zadań publicznych powierzonych Gminie w drodze porozumień komunalnych. Do zadań Urzędu należy zapewnienie pomocy organom Gminy, w wykonywaniu ich zadań i kompetencji. W szczególności do zadań Urzędu należy: 1) przygotowywanie materiałów niezbędnych do podejmowania uchwał, wydawania decyzji, postanowień i innych aktów z zakresu administracji publicznej oraz podejmowania innych czynności prawnych przez organy Gminy, 2) wykonywanie - na podstawie udzielonych upoważnień - czynności faktycznych wchodzących w zakres zadań Gminy, 3) zapewnianie organom Gminy możliwości przyjmowania, rozpatrywania oraz załatwiania skarg i wniosków, 4) wykonywanie budżetu Gminy, oraz innych uchwał Rady, 5) realizacja innych obowiązków i uprawnień wynikających z przepisów prawa oraz uchwał Rady, 6) zapewnianie warunków organizacyjnych do odbywania sesji Rady, posiedzeń jej komisji, 7) prowadzenie zbioru przepisów gminnych dostępnego do powszechnego wglądu w siedzibie Urzędu, 8) wykonywanie prac kancelaryjnych zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa, a w szczególności: a) przyjmowanie, rozdzielanie, przekazywanie i wysyłanie korespondencji, b) prowadzenie wewnętrznego obiegu akt, c) przechowywanie akt, d) przekazywanie akt do archiwum zakładowego, 9) realizacja obowiązków i uprawnień służących Urzędowi jako pracodawcy zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa pracy.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023- 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne ¹¹ Pozycję pomija się jeśli jednostka budżetowa nie sporządza łącznego sprawozdania _*_* nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ² METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW 1. 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 decyzji; - 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; 2. Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów związanych z nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; 3. Inwestycje krótkoterminowe – według ceny rynkowej, albo ceny nabycia, a dla której nie istnieje aktywny rynek, według wartości godziwej określonej w ustawie o rachunkowości; 4. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy; 5. Należności – w kwocie wymaganej zapłaty (należność główna + odsetki – z zachowaniem ostrożności); 6. 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; 7. Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej; 8. 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; 9. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji. 10. 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. 11. 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. 12. 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 wieczystość
	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:
	tabela 9. (dane w księgach budżetu)
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
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 - 45 174,75 zł, ekwiwalent za urlop - 10 385,76 zł
1.16.	inne informacje
	Wydatki poniesione w ramach Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy: 16 062,63 z tego na zdjęcia: 39,23 zł, PESEL: 78,47 zł, na profil zaufany oraz rejestr danych kontaktowych: 20,33 zł, wydatki na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem obywateli Ukrainy: 15 924,60 . Wydatki poniesione w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: 9 876 494,25 zł. Wydatki poniesione w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłatę dodatku węglowego: 91 800,00 zł, na wypłatę dodatków dla gospodarstw domowych: 32 640,00 zł. Wydatki poniesione w ramach środków pozyskanych z konkursu " Rosnąca Odporność": 157 873,00 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
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
	brak

.....

(główny księgowy)

.....

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(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	przenieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	244 431,74	24 529,81	-	-	24 529,81	-	-	-	-	268 961,55
1.1.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Razem wartości niematerialne i prawne	244 431,74	24 529,81	-	-	24 529,81	-	-	-	-	268 961,55
1.		41 962 135,22	620 061,17	0,20	-	620 061,37	172 295,90	-	985 865,18	1 158 161,08	41 424 035,51
2.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	87 006,00				-	1 139,00			1 139,00	85 867,00
2.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	120 954 541,73	5 240 510,64	6 257 756,69		11 498 267,33				-	132 452 809,06
2.2.											
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 363 821,54	4 214 247,90			4 214 247,90				-	8 578 069,44
2.4.	Środki transportu	1 074 719,31				-			16 884,62	16 884,62	1 057 834,69
2.5.	Inne środki trwałe	1 230 755,92				-				-	1 230 755,92
2.6.	Pozostałe środki trwałe	3 378 694,45	276 258,07		1 859,76	278 117,83		225 255,51	51 783,37	277 038,88	3 379 773,40
2.7.	Zbiory biblioteczne	-				-				-	-
2.	Razem środki trwałe	172 964 668,17	10 351 077,78	6 257 756,89	1 859,76	16 610 694,43	172 295,90	225 255,51	1 054 533,17	1 452 084,58	188 123 278,02
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 250 030,20	5 578 161,83	-	-	5 578 161,83	-	-	-	-	9 828 192,03
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			-	-	-	-	-	-	-	-
III.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	177 214 698,37	15 929 239,61	6 257 756,89	1 859,76	22 188 856,26	172 295,90	225 255,51	1 054 533,17	1 452 084,58	197 951 470,05

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			
	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	244 431,74	5 238,30	-	-	-	5 238,30	-	-	-	-	-	249 670,04
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
1.1.													
1.2.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	244 431,74	5 238,30	-	-	-	5 238,30	-	-	-	-	-	249 670,04
2.1.	Grunt	52 745,20	13 186,30	-	-	-	13 186,30	-	-	-	-	-	65 931,50
	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1.													
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	54 101 856,59	3 519 046,95	-	-	-	3 519 046,95	-	-	7 870,59	7 870,59	-	57 613 032,95
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 730 311,83	364 467,98	-	-	-	364 467,98	-	-	-	-	-	3 094 779,81
2.4.	Środki transportu	817 468,49	71 650,81	-	-	-	71 650,81	-	-	16 884,62	16 884,62	-	872 234,68
2.5.	Inne środki trwałe	508 569,66	136 003,04	-	-	-	136 003,04	-	-	-	-	-	644 572,70
2.6.	Pozostałe środki trwałe	3 378 694,45	276 258,07	-	-	1 859,76	278 117,83	-	225 255,51	51 783,37	277 038,88	-	3 379 773,40
2.7.	Zbiory biblioteczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Razem środki trwałe	61 589 646,22	4 380 613,15	-	-	1 859,76	4 382 472,91	-	225 255,51	76 538,58	301 794,09	-	65 670 325,04
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	61 589 646,22	4 380 613,15	-	-	1 859,76	4 382 472,91	-	225 255,51	76 538,58	301 794,09	-	65 670 325,04

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	22 333,00	-	-	22 333,00
4.	Środki transportu	-	-	-	-
5.	Inne środki trwałe	-	-	-	-
	Razem	22 333,00	-	-	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	71 573,38	79 145,37	11 675,19	641,18	12 316,37	138 402,38
2.	Pozostałe należności	2 669 587,53	88 546,47	2 143 698,19	120 310,20	2 264 008,39	494 125,61
	Razem	2 741 160,91	167 691,84	2 155 373,38	120 951,38	2 276 324,76	632 527,99

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-PaŃucki Bank Spółdzielczy	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	1 000 000,00	800 000,00	1 800 000,00	1 600 000,00
2.	Kredyt-Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna	970 000,00	484 000,00	-	-	-	-	970 000,00	484 000,00
3.	Pożyczka- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	168 000,00	168 000,00	180 321,00	96 321,00	-	-	348 321,00	264 321,00
4.	Kredyt-Bank Gospodarstwa Krajowego	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	675 000,00	450 000,00	1 575 000,00	1 350 000,00
5.	Pożyczka- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	1 297 024,00	1 297 024,00	1 242 875,19	1 242 875,19	3 188 412,46	2 539 900,46	5 728 311,65	5 079 799,65
6.	Kredyt-SGB	-	1 040 000,00	-	1 040 000,00	-	3 434 000,00	-	5 514 000,00
	Razem	3 285 024,00	3 839 024,00	2 273 196,19	3 229 196,19	4 863 412,46	7 223 900,46	10 421 632,65	14 292 120,65

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	-	-
1.	Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	29 606,46	16 346,67
2.	Odpłatne nabycie prawa własności	44 000,00	85 000,00
3.	Opłata adiacencka	22 732,17	61 119,87
	Razem rozliczenia międzyokresowe przychodów	96 338,63	162 466,54

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	43 504,00	43 504,00
2.	Gwarancja ubezpieczeniowa	2 755,00	2 755,00
3.	Poręczenie zabezpieczenia należytego wykonania umowy	9 938,80	9 938,80
4.	Gwarancja ubezpieczeniowa	329 076,00	329 076,00
5.	Gwarancja bankowa	22 762,00	22 762,00
6.	Gwarancja ubezpieczeniowa	4 665,60	4 665,60
7.	Gwarancja bankowa	33 684,00	33 684,00
8.	Gwarancja bankowa	32 177,00	32 177,00
9.	Gwarancja ubezpieczeniowa	102 104,25	102 104,25
10.	Gwarancja ubezpieczeniowa	116 978,23	116 978,23
11.	Poręczenie zabezpieczenia należytego wykonania umowy	1 915,50	1 915,50
12.	Oświadczenie poręczyciela o udzieleniu poręczenia należytego wykonania umowy	11 834,70	11 834,70
13.	Oświadczenie poręczyciela o udzieleniu poręczenia należytego wykonania umowy	5 549,40	5 549,40
14.	Oświadczenie poręczyciela o udzieleniu poręczenia należytego wykonania umowy	16 908,60	16 908,60
15.	Oświadczenie poręczyciela o udzieleniu poręczenia należytego wykonania umowy	9 602,70	9 602,70
16.	Poręczenie zabezpieczenia należytego wykonania umowy	16 712,10	16 712,10
17.	Poręczenie zabezpieczenia należytego wykonania umowy	14 129,10	14 129,10
18.	Gwarancja ubezpieczeniowa	2 861,70	2 861,70
19.	Gwarancja ubezpieczeniowa	2 760,60	2 760,60
20.	Gwarancja ubezpieczeniowa	3 651,60	3 651,60
21.	Gwarancja ubezpieczeniowa	6 714,60	6 714,60
22.	Gwarancja ubezpieczeniowa	53 945,40	53 945,40
23.	Gwarancja ubezpieczeniowa	33 257,77	33 257,77
24.	Gwarancja ubezpieczeniowa	2 164,80	2 164,80
25.	Gwarancja ubezpieczeniowa	16 692,00	16 692,00
26.	Gwarancja ubezpieczeniowa	9 334,20	9 334,20
27.	Gwarancja ubezpieczeniowa	42 972,60	42 972,60
28.	Gwarancja ubezpieczeniowa	32 282,10	32 282,10
29.	Gwarancja ubezpieczeniowa	4 438,00	4 438,00
30.	Gwarancja ubezpieczeniowa	10 050,00	10 050,00
31.	Gwarancja ubezpieczeniowa	8 537,10	8 537,10
32.	Gwarancja ubezpieczeniowa	24 354,00	24 354,00
33.	Gwarancja ubezpieczeniowa	10 000,00	10 000,00
	RAZEM	1 038 313,45	1 038 313,45

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	-	-	-	-	-	-