

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki GMINA PRUSZCZ
1.2	siedzibę jednostki ul. Główna 33, 86-120 Pruszcz
1.3	adres jednostki ul. Główna 33, 86-120 Pruszcz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki REALIZACJA ZADAŃ BURMISTRZA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01-31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <u>Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:</u> <u>1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</u> <u>Przyjmuje się, że lokale mieszkalne przyjmowane od innych podmiotów lub ujawnione w wyniku inwentaryzacji - bez wskazania wartości lokalu, mogą być wycenione wg wskaźnika ogłoszonego w obwieszczeniu wojewody kujawsko –pomorskiego.</u> <u>Środki trwałe otrzymane w drodze decyzji od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego przyjmowane są wg wartości wskazanej w decyzji</u>

INFORMACJA DODATKOWA

2) 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,

3) udziały w innych jednostkach - według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej; wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej,

4) udziały w jednostkach podporządkowanych – według zasad określonych w pkt. 3, z tym że udziały zaliczane do aktywów trwałych mogą być wyceniane metodą praw własności,

5) inwestycje krótkoterminowe – według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny , zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej.

6) rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży na dzień bilansowy.

Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia aktywów a w szczególności otrzymanego nieodpłatnie – jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

7) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty,

8) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej,

9) rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,

10) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Pozostałe środki trwałe są ewidencjonowane na koncie 013. Zwiększenia i zmniejszenia wartości początkowej pozostałych środków trwałych wydanych do używania na potrzeby działalności podstawowej, które podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania do używania. .

INFORMACJA DODATKOWA

	<u>Na koncie ewidencjonujemy pozostałe środki trwałe o wartości od 500,00 – 10 000,00 nie spełniające kryteriów dla środków trwałych ewidencjonowanych na koncie 011.</u>
--	--

	<u>Wyposażenie w tym meble o wartości przekraczającej 10 000,00 mogą być ewidencjonowane na koncie 013.</u>
--	--

	<u>Zakupy będące wyposażeniem o wartości do 500,00 są ewidencjonowane w księgach ilościowo.</u>
--	--

INFORMACJA DODATKOWA

Konto 290 – „Odpisy aktualizujące należności”

Konto 290 służy do ewidencji odpisów aktualizujących wartość należności wątpliwych, podział na koncie 290 wg tytułów należności.

Należności wątpliwe to takie, co do których jest prawdopodobne, że nie zostaną zapłacone w terminie i w pełnej wysokości, a przedwczesne byłoby uznanie ich za nieściągalne, a w szczególności jest wysoki stopień prawdopodobieństwa nieściągalności w prowadzonym postępowaniu egzekucyjnym w stosunku do całości lub części należności.

Odpisujemy także należności stanowiące dochód Gminy, których termin płatności minął co najmniej 12 miesięcy przed datą 31.12 danego roku. Odpisowi nie podlegają należności zabezpieczone hipoteką lub zastawem skarbowym. Dokument księgowy będący podstawą księgowania na koncie 290 powinien określać przesłanki księgowania / dokument sporządzi pracownik na stanowisku merytorycznym/ .

Na stronie Ma konta 290 w korespondencji Wn rozrachunki księguje się część roszczeń z tytułu niedoborów, która przewyższa wartość bilansową zaistniałego niedoboru oraz należności z tytułu zasądzonych kosztów postępowania sądowego.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Na stronie Wn ujmuje się zmniejszenia odpisu aktualizującego należności, a na stronie Ma wartość odpisów aktualizujących wątpliwe należności.

Saldo Ma konta oznacza wartość odpisów aktualizujących należności i należności zasądzonych, ale jeszcze niezapłaconych przez kontrahentów do dnia bilansowego.

Ewidencja szczegółowa będzie prowadzona wg tytułów operacji np.:

290-1 odpisy aktualizujące środki transp.

290-2 odpisy aktualizujące wyrok

290-3 odpisy aktualizujące podatek od nieruchomości.

290-4 itp.

Saldo konta 290 jest uzgadniane z pracownikiem merytorycznym.

INFORMACJA DODATKOWA

	Stosowane w jednostce obsługiwanej i jednostkach obsługujących zasady wyceny aktywów i pasywów wynikają z : <u>przyjętych zasad polityki rachunkowości</u>
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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych 100% udziałów: 10.224.000,00 Spółka Błysk + 170 udziałów: 17 340,00 BS Pruszcz + 60.000 udziałów: 5.050.525,65 Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN Bydgoski. łączna wartość wszystkich udziałów: 15.291.865,65
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) BO: 61.332,34 + zwiększenia 21.382,21 – zmniejszenia 12.546,75 stan na 31.12.2023: 70.167,80
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

INFORMACJA DODATKOWA

	01.01.-31.12.2023 – rezerwa ogólna 85.000,00 01.01.-31.12.2023 rezerwa na zarządzanie kryzysowe 130.000,00
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: 11.444.317,00
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	1.950.000,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	7.544.317,00
c)	powyżej 5 lat
	1.950.000,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	NIE DOTYCZY
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym 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
	796.333,29
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	680.264,26 w tym odprawy emerytalne: 187.977,75 + nagrody jubileuszowe: 447.883,03
1.16.	inne informacje

INFORMACJA DODATKOWA

	NIE DOTYCZY
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
	1.624.615,40zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nagrody specjalne z okazji 250 rocznicy utworzenia KEN: 241.875,00
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
	NIE DOTYCZY

INFORMACJA DODATKOWA

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

LP	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
2.	zasądzony wyrok sądowy	16 228,28	-	-	-	16 228,28
3.	podatek transportowy	8.922,17	-	-	3.853,68	5.068,49
4.	gospod.odpadmi komun.	6.671,34	1.026,50	-	2.504,52	5.193,32
5.	użytkowanie wieczyste	-	-	-	-	-
6.	zasądzone koszty sądowe	4.593,62	3.167,00	-	1.537,00	6.223,62
7.	podatek rolny odsetki	-	-	-	-	-
8.	podatek nieruchomości (os.fiz)	10.576,24	9.349,60	-	1.721,90	18.203,94
9.	Podatek leśny	66,00	43,00	-	79,00	30,00
10.	Czynsz dzierżawny	12.189,00	-	-	2.787,07	9.401,93
11.	Ryczałt co	420,56	17,58	-	17,58	420,56
12.	Wynajem sali	476,19	-	-	-	476,19
13.	czynsze	262,41	6.078,53	-	-	6.340,94
14.	podatek rolny (os.fiz)	926,53	1.700,00	-	46,00	2.580,53
		61.332,34	21.382,21	-	12.546,75	70.167,80

INFORMACJA DODATKOWA

Część opisowa do wykonania budżetu za 2023 rok – ŚRODKI TRWAŁE

W 2023 roku wartość środków trwałych w grupach od I do VIII Gminy Pruszczy wzrosła o **20.104.333,91 zł**, a zmalała o kwotę **416.317,25 zł** w poszczególnych grupach klasyfikacji środków trwałych, co przedstawiono poniżej.

Stan na początek 2023 roku: **59.287.706,63 zł**

Stan na koniec 2023 roku: **78.960.247,29 zł**.

1. GRUNTY – grupa 0

Stan gruntów Gminy Pruszczy w 2023 roku zmienił się do wartości **2.487.996,28 zł**.

2. BUDYNKI – grupa I:

Zwiększenie o kwotę: 78.313,00 zł

W tym:

- *adaptacja pomieszczenia na archiwum zakładowe polegająca na remoncie pomieszczenia i wymianą instalacji elektrycznej na łączną kwotę 33.313,00 zł*
- *modernizacja Gminnego Ośrodka Rehabilitacji tj. wydzielenie gabinetu fizjoterapeutycznego, remont łazienki dla pacjentów na łączną kwotę 25.000 zł*
- *modernizacja świetlicy wiejskiej w Łowinie: 20.000 zł*

INFORMACJA DODATKOWA

Zmniejszenie o kwotę 42.800 zł :

- likwidacja przystanków autobusowych znajdujących się przy obecnej drodze S5 na terenie Gminy Pruszcz.

Stan na koniec 2023 roku: 16.035.906,04 zł (umorzenie 7.413.826,71 zł).

Stan po umorzeniu na koniec 2023 roku 8.622.079,33 zł.

3. OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ – grupa II:

Zwiększenie o kwotę: 19.615.924,21 :

- modernizacja przyłączy wodociągowej w Szkole Podstawowej w Pruszczu: 12.300,00 zł

- budowa instalacji gazowej i przyłączy do budynków użyteczności publicznej w Serocku – Ośrodek Zdrowia: 10.313,41 zł

- budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Pruszcz wraz z pracami towarzyszącymi (ul. 11 Listopada, Magnoliowa, Makowa, Jesionowa, Bukowa): 2.177.730,20 zł

- budowa przyłączy gazowych do budynków użyteczności publicznej w Serocku – Dom Kultury: 8.101,67 zł

- budowa przyłączy gazowych do budynków użyteczności publicznej w Serocku – Przedszkole: 8.086,54 zł

- poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Pruszcz: 55.960,40 zł

- budowa chodnika w Łowinku (dokumentacja projektowa na chodnik w ciągu drogi powiatowej nr 1049C ul. Dębowa w Łowinku oraz w ciągu drogi gminnej nr 031116C ul. Szkolna w Łowinku): 38.510,00 zł

- budowa drogi gminnej nr 031524C ul. Stawowa Serock (jezdnia z kostki brukowej + oświetlenie drogowe LED 15 szt.): 1.377.234,53 zł

INFORMACJA DODATKOWA

- budowa drogi gminnej w miejscowości Serock DG 031129C, DG 031501C (budowa dróg o nawierzchni bitumicznej, chodnik + DG 031501C ul. Wyzwolenia koło stadionu + oświetlenie uliczne: 3.284.024,89 zł
- budowa drogi gminnej ul. Polna Pruszcz DG 0311552C, DG 031529C ul. Promienna, DG 031153C ul. Słoneczna: 869.670,08 zł
- budowa drogi gminnej ul. Spacerowa Pruszcz DG 031156C: 518.758,23 zł
- budowa drogi gminnej w Parlinie (wewnętrzna – osiedlowa o nawierzchni bitumicznej): 915.608.86
- budowa drogi gminnej Wałdowo-Zawada (031135C, 031104C, 031107C) nawierzchnia bitumiczna i chodnik kostki brukowej): 4.020.164,34 zł
- budowa drogi w Gołuszycach DG 031103C, 031104C: 1.475.474,98 zł
- budowa drogi gminnej przy cmentarzu w Pruszczu (nawierzchnia z betonowej kostki brukowej w tych chodnik i oświetlenie uliczne LED): 1.000.519,65 zł
- budowa i modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych Trępel0Grabówko DG 031143C: 1.074.731,51 zł
- budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Pruszcz (Bagniewo, Cieleszyn, Łaszewo, Niewieścín, Parlin, Pruszcz, Wałdowo, zawada, Konstantowo, Łowinek, Pruszcz ul. Okrężna, ul. Polna, ul. Radosna, Łowin, Brzeźno: 2.100.013,88 zł
- budowa oświetlenia ulicznego w Niewieścínie na terenie administrowanym przez Gminę Pruszcz: 30.000 zł
- lampa hybrydowa w Wałdowie: 12.500 zł
- budowa ciągu pieszo-rowerowego na odcinku Wałdowo-Zbrachlin droga powiatowa 1266C: 84.870,00 zł
- budowa ciągu pieszo-rowerowego w ciągu drogi powiatowej 1271C Pruszcz- Zawada oraz 1272 Wałdowo-Niewieścín: 54.077,00 zł
- dostawa i montaż siłowni zewnętrznej w miejscowości Bagniewo: 20.487,60 zł
- Ogrózenie Boiska Sportowego w Serock (protokół przekazania z Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Pruszczu: 13.000 zł

INFORMACJA DODATKOWA

- Termomodernizacja Domu Kultury w Łowinku w zakresie ocieplenia przegród zewnętrznych, wymiana kotła: 95.904,73 zł
- zagospodarowanie terenu przy Przedszkolu Samorządowym w Serocku (utwardzenie placu oraz wykonanie ogrodzenia): 51.799,90 zł
- przeksięgowanie do grupy II z grupy VIII Środków Trwałych konta 011 – Opraw LED wg. KŚT: 306.081,81 zł

Wartość środków trwałych w grupie II na koniec 2023 roku 55.151.003,44 zł (umorzenia: 15.364.497,32 zł)

Stan po umorzeniu na koniec 2023 roku: 39.786.506,12 zł.

4. KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE – grupa III:

W roku 2023 nie odnotowano operacji księgowych.

Wartość środków trwałych w grupie III na koniec 2023 roku: 530.613,73 zł (umorzenie 137.300,80 zł)

Stan po umorzeniu na koniec 2023 roku: 393.312,93 zł

5. MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA – grupa IV

W 2023 r. wartość środków trwałych w grupie IV nie wzrosła.

W wyniku przeprowadzonej inwentaryzacji stwierdzono natomiast niedobory na kwotę 8.538,99 zł (kserokopiarka oraz zestaw komputerowy który uległy likwidacji w związku z brakiem możliwości dalszego użytkowania),

Wartość środków trwałych w grupie IV na koniec 2023 roku 1.266.261,05 zł (umorzenia: 1.200.208,49 zł)

Stan po umorzeniu na koniec 2023 roku: 66.052,56 zł.

INFORMACJA DODATKOWA

6. MASZYNY I URZĄDZENIA SPECJALISTYCZNE – grupa V

W roku 2023 r. wartość środków trwałych w ww. grupie wzrosła o 51.168,00 zł:

- *zakup oraz instalacja urządzeń o zbiórki elektroodpadów (Pruszcz ul. Witosa, Seroch ul. Mickiewicza)*

Stan na koniec 2023 roku to 104.532,95 zł (umorzenie 53.364,95 zł).

Stan po umorzeniu na koniec 2023 r.: 51.168,00 zł

7. URZĄDZENIA TECHNICZNE – grupa VI

W roku 2023 wartość środków trwałych w ww. grupie wzrosła o 331.978,70 zł:

- *rozbudowa systemu monitoringu wizyjnego na terenie Gminy Pruszcz: 10.848,78 zł,*

- *budowa dźwigu osobowego w Szkole podstawowej w Pruszczu: 308.511,35 zł*

- *modernizacja dźwigu windowego UMiG w Pruszczu: 12.618,57 zł*

Wartość środków trwałych w grupie VI na koniec 2023 roku: 1.753.851,43 zł (umorzenie 1.274.598,09 zł)

Stan po umorzeniu na koniec 2023 roku: 479.253,34 zł

8. ŚRODKI TRANSPORTU – grupa VII

INFORMACJA DODATKOWA

W 2023 r. wartość środków trwałych w ww. grupie wzrosła i jednocześnie zmalała o kwotę 26.950 zł - zakup traktorka ogrodowego STIGA, który przekazano do Szkoły Podstawowej w Pruszczu, zdjęto z ewidencji kwotę 20.435,82 zł, która dotyczyła śmieciarki będącej w Spółce Błysk oraz kwotę 3,65 zł w wyniku inwentaryzacji – przyczepka ciągnikowa.

Wartość środków trwałych grupy VII na koniec 2023 roku wynosi: 566.575,29 zł (umorzenie 547.977,22 zł) tj. 18.598,07 zł.

9. NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE – grupa VIII.

Wartość środków trwałych w 2023 roku w grupie VIII zmalała o 314.974,61 zł:

- *przeksięgowanie do grupy II z grupy VIII Środków Trwałych konta 011 – Opraw LED wg. KŚT: 306.081,81 zł*

- *likwidacja ujawniona w inwentaryzacji automatycznego podajnika paliwa w OSP Parlin 8.892,80 zł*

Stan na koniec 2023 roku w ww. grupie 1.063.507,08 zł (umorzenie 979613,85 zł) wynosi 83.893,23 zł.

10. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości materialne zaewidencjonowane na koncie 020 stanowią kwotę: 311.914,58 zł, które podlegały całkowitemu umorzeniu.

W 2023 roku zakupiono do wdrożenia system ePodatki informacje podatkowe przez internet za kwotę 19.483,20 zł

INFORMACJA DODATKOWA

WYKAZ ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA KONIEC 2023 ROKU				
GRUPA	NAZWA	WARTOŚĆ W GRUPIE	DOTYCHCZASOWE UMORZENIE	WARTOŚĆ GRUPY PO UMORZENIU
I	BUDYNKI I LOKALE	16 035 906,04	7 413 826,71	8 622 079,33
II	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	55 151 003,44	15 364 497,32	39 786 506,12
III	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	530 613,73	137 300,80	393 312,93
IV	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	1 266 261,05	1 200 208,49	66 052,56
V	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	104 532,95	53 364,95	51 168,00
VI	URZĄDZENIA TECHNICZNE	1 753 851,43	1 274 598,09	479 253,34
VII	ŚRODKI TRANSPORTU	566 575,29	547 977,22	18 598,07
VIII	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE	1 063 507,08	979 613,85	83 893,23
RAZEM		76 472 251,01	26 971 387,43	49 500 863,58

INFORMACJA DODATKOWA

Tabela - informacja dodatkowa do Bilansu - odpis aktualizujący

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr. (kol.2+3-4-5-6)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia przypisu w ciągu roku	Odpis należności w ciągu roku	Zmniejszenia należności w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr. (kol.2+3-4-5-1)
		1	2	3	4	5	6
1.	Należności JST i BP	4 017,79	4 107 652,69	478 241,18	174 469,41	260 925,95	4 146 480,72
1.1.	Należności długoterminowe	4 017,79	4 107 652,69	478 241,18	174 469,41	260 925,95	4 146 480,72
1.1.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	0,00	2 715 816,00	347 117,44	124 462,25	177 303,12	2 761 168,07
1.1.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	0,00	1 383 825,80	125 365,17	50 007,16	73 871,16	1 385 312,65
1.1.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)	4 017,79	8 010,89	5 758,57	0,00	9 751,67	0,00
1.1.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Należności krótkoterminowe	2 923,55	3 195,50	66 722,80	20 939,85	46 054,90	0,00
1.2.1.	Należności z tytułu SUO (BP)	388,69	739,59	12 947,73	3 996,70	9 301,93	0,00
1.2.2.	Należności z tytułu SUO (BG)	20,46	38,91	681,47	210,35	489,57	0,00
1.2.3.	Należności z tytułu usług opiek.zwykłe	2 514,40	2 417,00	53 093,60	16 732,80	36 263,40	0,00
1.2.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	6 941,34	4 110 848,19	544 963,98	195 409,26	306 980,85	4 146 480,72

Sporządziła: EM/.

Załącznik tabela nr 1 GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej				Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego	Umorzenia - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec okresu obrotowego (13+17-18)	Stan netto składników aktywów	
			Aktualiza cja	Przychody	Przemieszczenie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)			Amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy	Aktuali zacja	Inne zwiększenie				Stan na początek roku (3-13)	Stan na koniec roku (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niematerialne i prawne	136 584,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 584,93	136 584,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 584,93	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	24 961 628,21	0,00	492 776,44	0,00	465 826,44	5 922,24	63 879,90	0,00	69 802,14	25 384 602,51	10 249 367,89	989 259,46	0,00	0,00	989 259,46	69 802,14	11 168 825,21	14 712 260,32	14 215 777,30
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	17 977 661,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 977 661,15	4 687 830,28	449 143,96	0,00	0,00	449 143,96	0,00	5 136 974,24	13 289 830,87	12 840 686,91
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 611 509,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 611 509,84	413 078,49	40 151,30	0,00	0,00	40 151,30	0,00	453 229,79	1 198 431,35	1 158 280,05
4)	Kotły i maszyny energetyczne	232 633,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232 633,07	187 276,56	5 106,71	0,00	0,00	5 106,71	0,00	192 383,27	45 356,51	40 249,80
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	38 015,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 015,74	36 015,86	1 999,88	0,00	0,00	1 999,88	0,00	38 015,74	1 999,88	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	36 200,88	0,00	26 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 150,88	15 149,70	4 945,12	0,00	0,00	4 945,12	0,00	20 094,82	21 051,18	43 056,06
7)	Urządzenia techniczne	220 860,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 860,47	65 269,94	22 086,05	0,00	0,00	22 086,05	0,00	87 355,99	155 590,53	133 504,48
8)	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nieklasyfikowane	4 844 747,06	0,00	465 826,44	0,00	465 826,44	5 922,24	63 879,90	0,00	69 802,14	5 240 771,36	4 844 747,06	465 826,44	0,00	0,00	465 826,44	69 802,14	5 240 771,36	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
x	Razem	25 098 213,14	0,00	492 776,44	0,00	465 826,44	5 922,24	63 879,90	0,00	69 802,14	25 521 187,44	10 385 952,82	989 259,46	0,00	0,00	989 259,46	69 802,14	11 305 410,14	14 712 260,32	14 215 777,30

DOCUMENT
CREATED
WITH



PDF
COMBINER

PDF Combiner is a free application that you can use to combine multiple PDF documents into one.

Three simple steps are needed to merge several PDF documents. First, we must add files to the program. This can be done using the Add files button or by dragging files to the list via the Drag and Drop mechanism. Then you need to adjust the order of files if list order is not suitable. The last step is joining files. To do this, click button Combine PDFs.

Main features:

secure PDF merging - everything is done on your computer and documents are not sent anywhere

simplicity - you need to follow three steps to merge documents

possibility to rearrange document - change the order of merged documents and page selection

reliability - application is not modifying a content of merged documents.

Visit the homepage to download the application:

www.jankowskimichal.pl/pdf-combiner

To remove this page from your document, please donate a project.