

INFORMACJA DODATKOWA

<b>1.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Gmina Stepnica</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Urząd Miasta i Gminy w Stepnicy, ul. T. Kościuszki 4, 72-112 Stepnica</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. T. Kościuszki 4, 72-112 Stepnica</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2020 – 31.12.2020</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<b>Sprawozdanie łączne</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li> <li>4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</li> <li>5. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje w okresie miesięcznym.</li> <li>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>c) odzież roboczą, umundurowanie,</li> <li>d) meble i dywany,</li> <li>e) pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł w momencie oddania do używania potwierdzonego wpisem do księgi inwentarzowej.</li> </ol> </li> <li>7. Środki trwale oraz wartości i niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</li> <li>8. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> <li>- nie przekraczającej 50,00 zł – 500,00 zł (w zależności od jednostki), ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają one ewidencji bilansowej i pozabilansowej,</li> <li>- w przedziale 50,00 – 10 000,00 zł (w zależności od jednostki), podlegają odpisaniu bezpośrednio w koszty działalności w momencie przekazania ich do użytkowania i ewidencjonowane są na koncie 013 jako pozostałe środki trwałe,</li> <li>- powyżej 10 000,00 zł podlegają amortyzacji wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych i ewidencjonowane są na koncie 011.</li> </ul> </li> <li>10. W przypadku gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</li> <li>11. Na dzień bilansowy środki trwale (z wyjątkiem gruntów) i wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych i odpisów z tytułu trwałej utraty wartości ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>12. Wartość odpisów aktualizujących wycenę należności ustala się na dzień zakończenia roku obrotowego według zasad określonych w przepisach art. 35b ust.1 ustawy o rachunkowości. W zakresie następujących należności stosuje się podział na okresy zalegania z płatnością: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) z tytułu podatku rolnego, leśnego, podatku od nieruchomości: <ul style="list-style-type: none"> <li>• do 3 miesięcy bez odpisu aktualizującego,</li> <li>• powyżej 3 miesięcy do 1 roku odpis aktualizujący w wysokości 50% należności,</li> <li>• powyżej 1 roku odpis aktualizujący w wysokości 100% należności,</li> </ul> </li> <li>b) w zakresie pozostałych należności: <ul style="list-style-type: none"> <li>• do 3 miesięcy bez odpisu aktualizującego,</li> <li>• powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy odpis aktualizujący w wysokości 50% należności,</li> <li>• powyżej 6 miesięcy do 1 roku odpis aktualizujący w wysokości 75% należności,</li> <li>• powyżej roku odpis aktualizujący w wysokości 100% należności.</li> </ul> </li> </ol> </li> </ol>

	<p>c) z tytułu funduszu alimentacyjnego:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• należności, które uznane są za nieściągalne odpisuje się w 100%,</li> <li>• należności od dłużników, u których przez rok budżetowy odnotowano minimalne spłaty odpisuje się w 95%,</li> <li>• należności od dłużników, u których przez rok budżetowy odnotowuje się regularne spłaty nie odpisuje się,</li> <li>• należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej odpisuje się w 100%.</li> </ul>
5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	- informacje wg załącznika nr 2
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
	W trakcie roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	2 730 212,53 zł
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	- informacje wg załącznika nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	50 udziałów o łącznej wartości 5 000,00 zł
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)
	- informacje wg załącznika nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Rezerwa ogólna – stan na początek roku 60 000,00 zł, zmniejszenie (rozwiązanie) 60 000,00 zł, stan na koniec roku 0,00 zł Rezerwy celowe: 1. na zarządzanie kryzysowe: stan na początek roku: 80 000,00 zł , zmniejszenie (rozwiązanie) 30 000,00, stan na koniec roku: 50 000,00 zł 2. na zadania związane z realizowaniem programów finansowanych z UE: stan na początek i na koniec roku: 1 780 000,00 zł
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- informacje wg załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat

	- informacje wg załącznika nr 5
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
	Deklaracja wekslowa na zabezpieczenie należytego wykonania umowy dotacji udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie na kwotę 70 554,00 zł
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
	- informacje wg załącznika nr 6
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2019 roku pomiędzy jednostkami 0,00 zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg załącznika nr 8
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
	- informacje wg załącznika nr 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg załącznika nr 10
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
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT : 1 091,26 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

**Beata Rogalska**

(Skarbnik)

**Podpis jest prawidłowy**

Dokument podpisany przez Beata Rogalska; Gmina Stepnica  
Data: 2021.05.20 15:10:43 CEST

**2021-05-20**

(rok, miesiąc, dzień)

**Andrzej Wyganowski**

(Kierownik jednostki)

**Podpis jest prawidłowy**

Dokument podpisany przez Andrzej Wyganowski; Gmina Stepnica  
Data: 2021.05.20 15:15:57 CEST

## Załącznik nr 1

## Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

## Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	UMIG, MGOPS, ZSP, SPR
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	UMIG
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	UMIG, MGOPS, ZSP, SPR
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	UMIG
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	UMIG
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	UMIG, ZSP, SPR
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	UMIG
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	-
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	-
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	-
		metodą praw własności	-
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny /wartości rynkowej	UMIG, MGOPS, ZSP, SPR
	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według ceny nabycia	UMIG, ZSP, SPR
7		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa	UMIG
		według cen nabycia, ceny zakupu lub kosztów wytworzenia	UMIG
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszona o odpisy aktualizujące,	UMIG, MGOPS, ZSP, SPR
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty,	UMIG, MGOPS, ZSP, SPR
	- przy czym zobowiązania finansowe	regulowane aktywami finansowymi innymi niż środki pieniężne lub w drodze wymiany na instrumenty finansowe-wartość godziwa,	UMIG
10	Rezerwy	wartość uzasadniona, wiarygodnie oszacowana,	UMIG
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	UMIG
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	UMIG, MGOPS, ZSP, SPR

Załącznik nr 2  
 Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej  
 Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Opiekun zmniejszone wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umożnienia				Wartość netto składników aktywów		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie <sup>1)</sup>	Opiekun zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zyskie	likwidacja	Inne <sup>1)</sup>			Opiekun zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Umożnienie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umożnienie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	137 018,65	0,00	11 916,66	0,00	11 916,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 937,31	135 132,72	12 848,62	0,00	147 781,24	1 885,83	1 195,97
2	Środki trwałe:	180 783 830,78	0,00	2 978 827,15	0,00	2 978 827,15	0,00	468 005,13	189 707,52	0,00	657 712,65	183 104 845,28	48 722 698,00	4 879 921,33	629 467,65	52 973 151,68	132 061 132,78	100 131 793,60
Grupa 0		19 805 103,20				0,00	0,00	844,00			844,00	19 804 259,20	0,00	0,00	0,00		19 805 103,20	19 804 259,20
Grupa 1	Budynki i lokale oraz urządzenia prawo do użytkowania i eksploatacji, wyposażenie mieszkaniowe prawo do lokalu mieszkalnego	51 375 253,88		1 886 657,09		1 886 657,09	0,00		8 623,43		8 623,43	53 253 287,54	8 658 191,73	1 067 591,81	5 795,98	9 697 997,56	42 739 062,15	43 555 288,98
Grupa 2	Obiekty niezamierli lądowej i wodnej	99 342 545,95		900 250,36		900 250,36	0,00				0,00	100 242 796,31	31 067 765,37	3 445 285,63		34 515 051,00	66 272 780,59	65 727 745,31
Grupa 3	Kelny i maszyny energetyczne	53 867,55				0,00	0,00				0,00	53 867,55	47 401,21	1 866,75		49 267,96	6 266,34	4 306,59
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 156 846,90		15 879,21		15 879,21	0,00	173 202,13	67 120,19		240 322,32	3 932 405,79	4 105 088,95	12 741,28	214 758,77	3 907 071,46	47 759,95	25 334,33
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 025 794,70				0,00	0,00				0,00	1 025 794,70	852 297,88	75 336,46		907 636,46	193 466,72	118 158,24
Grupa 6	Urządzenia techniczne	1 206 845,24		31 471,95		31 471,95	0,00		91 608,50		91 608,50	1 146 811,69	854 364,96	104 537,60	91 008,50	867 294,06	352 883,26	279 517,63
Grupa 7	Środki transportu	2 949 338,38				0,00	0,00	293 959,00			293 959,00	2 655 379,38	2 376 527,05	108 038,89	293 659,00	2 190 606,64	572 811,33	464 772,44
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	868 329,98		144 568,54		144 568,54	0,00		22 355,40		22 355,40	990 543,12	797 060,75	63 520,89	22 355,40	838 226,24	71 269,23	152 316,86
Grupa 9	Inwentarz żywy	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

<sup>1)</sup> nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Sępólna

Beata Rogalska  
 (Skarbnik)

2021-05-20  
 (rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wyganowski  
 (Kierownik jednostki)

## Załącznik nr 3

## Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

## Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane \*

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	19 805 103,20		844,20	19 804 259,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	29 040,22	0,00	24 410,31	4 629,91
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Środki transportu	97 425,60	0,00	0,00	97 425,60
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 948,32	0,00	1 948,32	0,00
10	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

\* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Beata Rogalska  
(Skarbnik)2021-05-20  
(rok, miesiąc, dzień)Andrzej Wyganowski  
(Kierownik jednostki)

## Załącznik nr 4

## Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

## 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 <sup>1)</sup>	zmniejszenia <sup>2)</sup>	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	7 989 459,04	625 870,78	391 670,34	8 223 659,48
-	należność główna	6 440 378,54	550 819,66	391 589,79	6 599 608,41
-	odsetki	4 377 201,91	335 305,06	259 630,36	4 452 876,61
2	dochodzone na drodze sądowej	2 063 176,63	215 514,60	131 959,43	2 146 731,80
-	należność główna	1 394 563,24	73 299,09	0,00	1 457 862,33
-	odsetki	1 356 631,00	69 400,81		1 426 031,81
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	27 932,24	3 898,28		31 830,52
-	należność główna	164 517,26	1 752,03	80,55	166 188,74
-	odsetki	33 903,75		80,55	33 823,20
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	130 613,51	1 752,03		132 365,54
		0,00	0,00	0,00	0,00

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Beata Rogalska  
(Skarbnik)

2021-05-20  
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wyganowski  
(Kierownik jednostki)

## Załącznik nr 5

## Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

## Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	32,72					32,72
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	109 128,85	143 130,37				143 130,37
3	Zobowiązania wobec budżetów	26 238,05	34 268,66				34 268,66
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	154 495,12	179 505,27				179 505,27
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	398 655,99	422 895,35				422 895,35
6	Pozostałe zobowiązania	20 996,78	2 826,46		20 642,00		23 468,46
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	566 998,73	271 639,88	5 729,11	13 224,96	315 857,07	606 451,02
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	19,51				19,51
	Razem:	1 276 513,52	1 054 285,50	5 729,11	33 866,96	315 857,07	1 409 738,64

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

**Beata Rogalska**  
(Skarbnik)

2021-05-20  
(rok, miesiąc, dzień)

**Andrzej Wyganowski**  
(Kierownik jednostki)



## Załącznik nr 6

## Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

## Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	40 670,28	32 534,91
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
	- opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	- prenumeraty	1 353,09	394,13
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	39 317,19	32 140,78
	- inne	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	3 189 276,93	769 799,90
	- ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	2 690 910,70	529 886,12
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)	324 668,90	90 042,65
	- inne (odpisy aktualizujące należności, sprzedaż mieszkań, wieczyste użytkowanie, opłaty adiacenckie, remont dachu)	173 697,33	149 871,13

**Beata Rogalska**  
(Skarbnik)

**2021-05-20**  
(rok, miesiąc, dzień)

**Andrzej Wyganowski**  
(Kierownik jednostki)

## Załącznik nr 7

## Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

## Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		9 138 555,08
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	6 955 076,26
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	1 148 400,42
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	501 402,71
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	533 675,69

Beata Rogalska  
(Skarbnik)

2021-05-20  
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wygarowski  
(Kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00
2	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00
3	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00
4	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00

Beata Rogalska  
(Skarbnik)

2021-05-20  
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wyganowski  
(Kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	650 140,15
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

\* obroty WN konta 080

Beata Rogalska  
(Skarbnik)

2021-05-20  
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wyganowski  
(Kierownik jednostki)

## Załącznik nr 10

## Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

## Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
		Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
2	Koszty	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00

Beata Rogalska  
(Skarbnik)2021-05-20  
(rok, miesiąc, dzień)Andrzej Wyganowski  
(Kierownik jednostki)

