


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Świeszyno  Świeszyno 71  76-024 ŚWIESZYNO	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>   sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>330920707</b>		<b>918BC9BB2504A89C</b> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Bożena Hok  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.04.27  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Ewa Korczak  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Bożena Hok  
(główny księgowy)

2023.04.27  
rok mies. dzień

Ewa Korczak  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki
	Gmina Świeszyno
1.2	Siedzibę jednostki
	Świeszyno 71
1.3	Adres jednostki
	76-024 Świeszyno 71
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi i rodzajami działalności publicznej, zgodnie z zakresem działań i zadaniami gminy określonymi w ustawie o samorządzie gminnym.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Za 2022 rok (od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.)
3.	Wskazanie, ze sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki zarządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie zawiera dane łączne. W skład jednostki nadrzędnej wchodzi następujące jednostki sporządzające sprawozdanie finansowe:
	- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Niedalinie,
	- Zespół Oświaty Samorządowej (centrum usług wspólnych),
	- Przedszkole Gminne w Świeszynie,
	- Szkoła Podstawowa w Zegrzu Pomorskim,
	- Szkoła Podstawowa w Konikowie,
	- Szkoła Podstawowa w Świeszynie,
	- Żłobek Gminny „Tęczowa Kraina” w Konikowie
	W sprawozdaniu tym dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami.
	Kwota wzajemnych rozliczeń dotycząca rachunku zysków i strat – 23 013,61 zł
	Kwota wzajemnych rozliczeń dotycząca zestawienia zmian w funduszu jednostki – 24 140,38 zł
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów. (także amortyzacji)

#### Wycena aktywów i pasywów.

1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych określonych Zarządzeniem Nr 184/VIII/2019 Wójta Gminy Świąszyno z dnia 02.12.2019 r.

2. Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji są odmiennie.

3. Przy sprzedaży, nieodpłatnym przekazaniu innej jednostce, darowiźnie i likwidacji zużytych składników majątku ruchomego powierzonego innemu jednostkom budżetowym stosowane są zasady wyceny wynikające z rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie sposobu i trybu gospodarowania składnikami majątku ruchomego powierzonego jednostkom budżetowym.

4. **Wartości niematerialne i prawne** nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji, według zasad amortyzacji określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych mogą być traktowane jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

5. **Środki trwałe** w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy **środki trwałe** (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych, ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe o wartości początkowej wyższej od kwoty 10.000 zł oraz sieci wodno-kanalizacyjne, bez względu na cenę, podlegają umarzaniu w czasie, metodą liniową, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania, wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, obowiązujących w dniu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.

Podstawowe środki trwałe finansowane są ze środków na inwestycje, umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Pozostałe środki trwałe umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej kwoty 200 zł podlegają wyłącznie ewidencji ilościowej.

**6. Środki trwałe w budowie (inwestycje)** to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji – wycena wg ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

**7. Środki pieniężne** wycenia się według wartości nominalnej. Walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka.

**8. Należności długoterminowe** wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności).

**9. Należności krótkoterminowe** wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

**10. Należności i zobowiązania z tytułu:**

a) dostaw, robót i usług oraz rozrachunków z tytułów niebędących podatkami lub opłatami publicznoprawnymi, a także nie będących należnościami Skarbu Państwa przy realizacji zadań zleconych, wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, wynikających z posiadanych i ujętych w ewidencji księgowej dowodów księgowych, w tym także z nieregulowanych - wystawionych dłużnikom i otrzymanych od wierzycieli - not odsetkowych,

b) podatków i opłat lokalnych oraz innych opłat publicznoprawnych, a także należności przy realizacji zadań zleconych lub powierzonych, stanowiące dochody Skarbu Państwa wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami za zwłokę.

<p>11. Odpisów aktualizujących dla wszystkich (podatkowych i niepodatkowych) niuregulowanych należności dokonuje się i aktualizuje raz w roku na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (dzień bilansowy) tj. na dzień 31 grudnia.</p> <p>Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Na należności cywilnoprawne przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa niesięgnięcia odpisy aktualizujące tworzy się według następujących zasad:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• należności powyżej 5 lat - 80% całej kwoty należności,</li> <li>• należności powyżej 2 lat do 5 lat – 20% całej kwoty należności</li> </ul> <p>12. Długoterminowe aktywa finansowe na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.</p> <p>Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,</li> <li>- wg wartości godziwej,</li> <li>- w cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia.</li> </ul> <p>13. Zapasy w jednostce obejmują:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- paliwo</li> <li>- opał (ekogroszek, węgiel)</li> </ul> <p>Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezuczonych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały zmniejszając równocześnie koszty działalności.</p> <p>Paliwo inwentaryzuje się po uprzednim uzupełnieniu (zatankowaniu) zbiorników do pełna i wycenia się po cenie ostatniego zakupu paliwa.</p> <p>Węgiel inwentaryzuje się za pomocą pomiaru szacunkowego, polegającego na oszacowaniu ilości węgla w m<sup>3</sup>, przyjmuje się, że 1m<sup>3</sup> węgla waży 730 kg. Węgiel wycenia się po cenie ostatniego zakupu.</p> <p>Ekogroszek inwentaryzuje się w kilogramach i wycenia po cenie ostatniego zakupu</p> <p>14. Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w cenie rynkowej,</li> <li>- w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.</li> </ul> <p>15. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów. Koszty zakupionych w roku poprzednim towarów i usług, których dostawcy, wykonawcy wystawiają fakturę w roku następnym (data wystawienia) są ujmowane i rozliczane w księgach roku następnego.</p> <p>16. Rezerwy wyceniane są według uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości</p>
--

5.	Inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	<p>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</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</li> <li>- informacje wg. załącznika nr 1</li> </ul>
1.2.	<p>Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p>Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.</p>
1.3.	<p>Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p>Brak odpisów aktualizujących.</p>
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Wartość gruntów na koniec roku obrotowego wynosi 669 695,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1.</b>
1.5.	<p>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p> <p>Urząd Gminy Świeszyno posiada obce środki trwale na podstawie umów użytkowania z MSWiA, MPIPS, Ministerstwa Cyfryzacji na łączną kwotę 10 237,80 zł.</p> <p>GOPS posiada obce środki trwale na podstawie umowy użytkowania z MPIPS o wartości 1 469,28 zł.</p>
1.6.	<p>Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p>Urząd Gminy Świeszyno posiada długoterminowe aktywa finansowe w wysokości 6 251,40 zł, na które składają się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 10 udziałów o wartości nominalnej 625,14 zł na łączną wartość nominalną 6 251,40 zł, nadwyżka w kwocie 2 000,00 zł wniesionych wkładów pieniężnych nad wartością nominalną została przeznaczona na kapitał zapasowy w Przedsiębiorstwie Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Koszalinie, a w Urzędzie Gminy Świeszyno w 2019 r. pomniejszono fundusz jednostki.</li> </ul>

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 2
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie tworzono rezerw
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
	- nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	- nie dotyczy
1.10.	Kwote 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 zobowiązań z tytułu leasingu.
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
1.12.	Łączną 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
	Brak zobowiązań warunkowych, brak gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie.
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.
	Brak istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Łączna kwota otrzymanych przez Gminę Świeszyńsko na dzień 2022-12-31 wynosi 1 264 129,81 zł z 33 tytułów należnego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek.



1.15.	Kwote wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dodatkowe wynagrodzenia roczne – 675 719,79 zł
	Nagrody jubileuszowe i inne, odprawy - 371 543,94 zł
1.16.	Inne informacje
2.	-
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak odpisów aktualizujących.
2.2.	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	- informacje wg. załącznika nr 1
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły
	incydentalnie
	Brak pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe zgodnie z właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanym 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
	Zarządzeniem nr 527/VIII/2022 Wójta Gminy Świeżyno z dnia 03.01.2022r. obniżono stawkę amortyzacyjną do celów bilansowych do wysokości 2,5% rocznie dla sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej stanowiące środki trwałe służące zborowemu zaopatrzeniu w wodę i zborowemu odprowadzeniu ścieków.

.....Bożena Holc.....  
(główny księgowy)

.....2023-04-27.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....Ewa Korczak.....  
(kierownik jednostki)



## Załącznik nr 1

## Pkt.1.1. Informacji dodatkowej

## Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9-10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umozerenia				Wartość netto składników aktywów				
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie <sup>1)</sup>	8	9	10			11	Umozeranie - stan na początek roku obrotowego (3+14)	Umozeranie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	Zwiększenie umozerenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umozerenia	Umozeranie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	Wartość netto 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	257 070,27	0,00	14 028,27	0,00	14 028,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272 007,54	257 070,27	14 028,27	0,00	272 007,54	0,00	0,00
2	Środki trwałe	116 889 889,03	0,00	11 171 951,87	0,00	11 171 951,87	0,00	9 815,46	201 882,88	0,00	360 244,67	127 811 568,23	44 988 300,92	3 714 969,42	228 169,13	48 477 261,21	72 011 468,11	76 334 385,02
Grupa 0	Grunt w tym:	10 655 181,20	0,00	145 058,42	0,00	145 058,42	0,00	230,61	0,00	58 526,52	58 767,13	10 741 473,49	31 717,32	3 650,64	0,00	35 307,96	10 623 463,98	10 709 165,53
	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	669 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669 695,00	669 695,00
	Grunt w użytkowaniu wieczystym	71 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 813,00	31 717,32	3 590,64	0,00	35 307,96	40 095,68	36 505,04
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	22 166 350,53	0,00	172 588,56	0,00	172 588,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 338 939,09	6 204 835,02	518 784,78	0,00	6 721 619,80	16 005 478,73	15 617 319,29
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	77 691 872,72	0,00	9 952 441,31	0,00	9 952 441,31	0,00	102 703,28	102 703,28	0,00	102 703,28	87 541 610,75	33 142 814,60	2 718 997,70	27 376,87	35 834 438,40	44 549 058,12	51 707 174,26
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	240 410,88	0,00	72 113,00	0,00	72 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312 523,89	133 435,99	38 154,84	0,00	171 390,03	106 974,00	140 933,26
Grupa 4	Maszyny urządzenia i aparaty siodłowego zasobowa	707 550,85	0,00	93 581,69	0,00	93 581,69	0,00	148 650,75	148 650,75	0,00	148 650,75	652 481,79	603 713,36	21 987,09	148 650,75	566 929,00	13 837,50	85 522,10
Grupa 5	Maszyny urządzenia i aparaty specjalistyczne	126 796,43	0,00	12 666,00	0,00	12 666,00	0,00	5 124,00	0,00	0,00	5 124,00	134 341,43	68 027,03	12 012,03	5 124,00	74 615,06	58 768,50	59 425,47
Grupa 6	Urządzenia techniczne	389 565,01	0,00	35 636,32	0,00	35 636,32	0,00	16 280,99	16 280,99	0,00	16 280,99	407 621,24	257 428,14	37 545,88	16 280,99	278 693,03	395 249,46	129 228,21
Grupa 7	Środki transportu	1 177 698,18	0,00	378 404,00	0,00	378 404,00	0,00	4 460,85	0,00	0,00	4 460,85	1 551 551,33	792 358,72	73 422,12	4 460,85	851 319,09	395 249,46	700 231,34
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (inne niż maszyny)	3 845 522,32	0,00	309 458,57	0,00	309 458,57	0,00	24 257,67	24 257,67	0,00	24 257,67	4 130 723,22	3 674 050,85	292 565,48	24 257,67	3 942 387,66	171 462,47	188 335,56
Grupa 9	Inwentarz ZPN	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
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	11 690 362,76	0,00	7 682 198,31	0,00	7 682 198,31	0,00	10 598 651,27	10 598 651,27	0,00	10 598 651,27	8 782 900,80	0,00	0,00	0,00	0,00	11 680 362,76	8 762 009,60

Bożena Hok  
(główny księgowy)2023-04-27  
(rok, miesiąc, dzień)Ewa Korczak  
(kierownik jednostki)



Załącznik nr 2

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	zmniejszenia	
1.	Odpisy aktualizujące należności	5 249 822,19	558 876,39	302 153,04	5 506 545,54

Bożena Hok  
(główny księgowy)

2023-04-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Korczak  
(kierownik jednostki)

Podpis jest  
prawidłowy

Dokument podpisany  
przez Bożena Hok  
Data: 2023.04.27  
14:04:14 CEST

Podpis jest  
prawidłowy

Dokument podpisany  
przez Ewa Korczak  
Data: 2023.04.27  
14:04:44 CEST

