

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.
1.1. Nazwa jednostki: Gmina Borów
1.2. Siedziba jednostki: Borów
1.3. Adres jednostki: ul. Konstytucji 3 Maja 22, 57-160 Borów
1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:
<i>Gmina Borów stanowi lokalną wspólnotę samorządową tworzoną przez mieszkańców Gminy i powołaną do organizacji życia publicznego na swoim terytorium. Gmina wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty. Zadania własne Gminy obejmują w szczególności zadania wymienione w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym. Gmina wykonuje również zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów.</i>
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:
2024 rok
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
<i>Jednostki organizacyjne Gminy Borów, których dane ewidencyjne objęte są informacją dodatkową, stosują zasady rachunkowości określone w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2023 roku, poz. 120 ze zm.), z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530 ze zm.), rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tekst jednolity Dz. U. z 2020 roku, poz. 342 ze zm.), a w przypadku Urzędu Gminy Borów również w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 25 października 2010 r. w sprawie zasad rachunkowości oraz planów kont dla organów podatkowych jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. nr 208, poz. 1375). Dochody w sprawozdaniu Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych ujmowane są w Gminie Borów w kwotach netto (tj. bez podatku VAT). Przychody ewidencjonowane są w kwotach netto. Wydatki w sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków samorządowej jednostki budżetowej/jst wykazywane są w kwotach brutto.</i>

W Gminie Borów stosowane są zasady wyceny aktywów i pasywów określone w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem następujących rozwiązań: środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, są wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

Środki trwałe o wartości początkowej powyżej kwoty 10.000,00 zł amortyzowane są przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Do wartości niematerialnych i prawnych nie zalicza się programów komputerowych (o okresie użytkowania dłuższym niż rok), których nabyciu nie towarzyszyło przeniesienie autorskich praw majątkowych lub udzielenie licencji na korzystanie z nich. Do wartości niematerialnych i prawnych nie zalicza się także programów komputerowych (systemów operacyjnych) zakupionych wraz z komputerem, bez którego komputer nie byłby urządzeniem kompletnym i zdolnym do użytkowania. Wartość początkowa zakupionych systemów operacyjnych zwiększa wartość początkową komputera.

Odpisów umorzeniowych dla podstawowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej powyżej kwoty 10.000,00 zł dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia tych środków i wartości niematerialnych i prawnych do używania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wysokości umorzenia z ich wartością początkową, lub w którym te środki postawiono w stan likwidacji, sprzedaży, przekazano nieodpłatnie, lub stwierdzono ich niedobór.

W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisu umorzeniowego za ten rok obrotowy dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym ten środek trwały był użytkowany.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się: środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach; odzież i umundurowanie; meble i dywany; pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 10.000,00 zł.

W przypadku otrzymania faktury korygującej wartość początkową środka trwałego dokonuje się korekty dotychczasowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu zmiany wartości początkowej i dalsze naliczanie odpisów następuje od zmienionej wartości. W przypadku ujawnienia środka trwałego wprowadzonego do ewidencji środków trwałych, dla którego nie dokonywano odpisów amortyzacyjnych, wartość odpisów zaległych (błąd nieistotny) ewidencjonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych (Ma 071 – Wn 761), a odpisów bieżących Ma 071 – Wn 400. W przypadku gdy błąd dotyczący zaległych odpisów amortyzacyjnych uznany zostanie przez jednostkę za istotny, skutki korekty umowane są w ciężar konta 800 Fundusz jednostki.

W przypadku decyzji o czasowym wstrzymaniu budowy środka trwałego koszty związane z jej zabezpieczeniem zaliczane są do pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761). W przypadku podjęcia decyzji o ostatecznym zaniechaniu budowy środka trwałego ogół kosztów poniesionych na budowę, zgromadzonych na koncie 080 „Środki trwałe w budowie (inwestycje)”, księguje się w dacie podjęcia przez kierownika jednostki pisemnej decyzji o zaniechaniu budowy i postawieniu jej w stan likwidacji w ciężar konta 800 „Fundusz jednostki”.

Efekty rzeczowe budowy podlegające ujęciu w ewidencji ilościowej (poza ewidencją wartościową) spisywane są w ciężar konta 800 – Fundusz jednostki.

Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane raz w roku na dzień bilansowy. Wyceny bilansowej należności dokonuje się do 20 marca każdego roku obrotowego. Odpisy aktualizujące (indywidualne) wartość należności uwzględniają również te zdarzenia i przesłanki, które wystąpiły po dniu bilansowym i przed 20 marca (np. śmierć dłużnika, ogłoszenie upadłości przez dłużnika). Należności zapłacone po ostatnim dniu roku obrotowego, a przed 20 marca następnego roku obrotowego, nie podlegają aktualizacji wyceny.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego indywidualnego, równowartość całości dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych (należność główna) lub przychodów finansowych (należność odsetkowa). Rozwiązanie dokonanych wcześniej odpisów aktualizujących dokonywane jest wyłącznie w odniesieniu do odpisów aktualizujących indywidualnych i nie ma zastosowania do odpisów aktualizujących ogólnych.

Kwoty odpisów aktualizujących ogólnych ustalonych na ostatni dzień każdego roku obrotowego podlegają korekcie minus, lub korekcie plus w zależności od kwoty odpisów oszacowanych na ostatni dzień każdego kolejnego roku obrotowego. Zwiększenie kwoty odpisu ogólnego na należność główną dokonywane jest zapisem Wn 761 Ma 290, zaś zmniejszenie kwoty odpisu ogólnego na należność główną dokonywane jest zapisem Wn 290 Ma 760. Zwiększenie kwoty odpisu ogólnego na należności z tytułu odsetek dokonywana jest zapisem Wn 751 Ma 290, zaś zmniejszenie kwoty odpisu ogólnego na należność z tytułu odsetek dokonywane jest zapisem Wn 290 Ma 750.

Do przychodów Urzędu Gminy Borów zalicza się dochody budżetu Gminy Borów nieujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych. Ujęcie wymienionych dochodów stanowiących przychody Urzędu Gminy dokonywane jest w księgach rachunkowych Urzędu Gminy Borów na ostatni dzień roku budżetowego zapisem Wn 800 „Fundusz jednostki” Ma 720 „Przychody z tytułu dochodów budżetowych”. Zapis wymienionych dochodów dokonywany jest w ewidencji księgowej Urzędu Gminy Borów dowodem PK „Polecenie księgowania” na podstawie dochodów ewidencjonowanych na koncie 901 „Dochody budżetu”.

Koszty oraz zobowiązania z tytułu zagranicznej podróży służbowej naliczane są według średniego kursu NBP dla waluty obcej obowiązującej dla danego państwa z dnia odbycia zagranicznej podróży służbowej, a w przypadku podróży kilkudniowej z pierwszego dnia trwania zagranicznej podróży służbowej. W przypadku, gdy podróż służbowa odbywa się w dniach wolnych od pracy, naliczenie kosztów dokonywane jest według średniego kursu NBP dla waluty z ostatniego dnia roboczego, w którym dla danej waluty został ogłoszony kurs kupna.

Nie prowadzi się ewidencji kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych na koncie 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów”. Koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych (np. koszty prenumeraty na następny rok budżetowy) ujmowane są w całości w księgach rachunkowych roku, w którym wystawiony został dowód źródłowy potwierdzający powstanie kosztu.

5. Inne informacje

W Gminie Borów przyjęto próg istotności przy sporządzaniu sprawozdań finansowych w zakresie stosowania wzajemnych wyłączeń na poziomie 0,5% sumy bilansowej sporządzonego sprawozdania finansowego za ostatni rok obrotowy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia
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
<i>1) 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 przedstawia tabela nr 1.</i>
<i>2) Zakres zmian w stanie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego przedstawia tabela nr 2.</i>
1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
Brak informacji
1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
Nie dotyczy
1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
278 184,00 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
<i>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu przedstawia tabela nr 3.</i>
0
Gmina Borów jest właścicielem 200 akcji o wartości emisyjnej 22.000,00 zł (100 akcji po 100,00 zł oraz 100 akcji po 120,00 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 jst (stan pożyczek zagrożonych)
<i>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 jst (stan pożyczek zagrożonych) zawiera - tabela nr 4.</i>
1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, rozwiązaniu i stanie końcowym
<i>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, rozwiązaniu i stanie końcowym zawiera - tabela nr 5.</i>
1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty przedstawia - tabela nr 6 .
1.10. Kwota 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
Informacje w zakresie łącznej kwoty zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń zawiera tabela nr 7 .
1.12. Łączna 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
Dane w zakresie łącznej kwoty 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 zawiera - tabela nr 8 .
1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
Brak
1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
Łączna kwota otrzymanych przez Gminę gwarancji z tytułu nieusunięcia lub nienależytego usunięcia wad i usterek oraz z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy, nie wykazanych w bilansie wyniosła na dzień 31 grudnia 2024 roku - 946 386,91 zł
1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
Dane w zakresie kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze przedstawia - tabela nr 9 .
1.16. Inne informacje
Brak
2.
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Brak
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 w zakresie kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetek oraz różnic kursowych, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym zawiera - tabela nr 10 .
2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Dane w zakresie kwoty i charakteru poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie przedstawia - **tabela nr 11**.

2.4. Informacja 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:

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Gminy Borów została sporządzona na podstawie danych jednostkowych wykazanych w informacjach dodatkowych sporządzonych przez następujące jednostki organizacyjne Gminy Borów: Urząd Gminy Borów, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Borowie, Publiczna Szkoła Podstawowa w Borku Strzelińskim, Publiczna Szkoła Podstawowa w Zielenicach, Zespół Szkół Publicznych w Borowie, Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej w Borowie

Agnieszka Markowska

.....

główny księgowy

16.05.2025 r.

.....

data sporządzenia

Waldemar Grochowski

.....

kierownik jednostki

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego - dane tabelaryczne

Tabela 1. Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia					Zmniejszenia				Stan na koniec roku
		przebiegła wartości	nabycie	przebiegła zczenia wewnątrz	Inne	razem zwiększenia	rozchód	likwidcja	inne	razem zmniejszenia	
Aktywa trwałe	85 435 136,15	0,00	11 023 769,45	0,00	4 938 829,97	15 962 599,42	84 470,88	30 566,97	8 064 368,45	8 179 406,30	93 218 329,27
Wartości niematerialne i prawne	624 984,65	0,00	48 696,00	0,00	0,00	48 696,00	0,00	0,00	2 695,17	2 695,17	670 985,48
Rzeczowe aktywa trwałe	84 810 151,50	0,00	10 975 073,45	0,00	4 938 829,97	15 913 903,42	84 470,88	30 566,97	8 061 673,28	8 176 711,13	92 547 343,79
Środki trwałe	82 892 862,46	0,00	3 189 829,33	0,00	4 938 829,97	8 128 659,30	84 470,88	30 566,97	202 698,67	317 736,52	90 703 785,24
Grunty	3 299 823,16	0,00	5 237,00	0,00	13 650,00	18 887,00	16 800,00	0,00	13 650,00	30 450,00	3 288 260,16
Grunty stanowiące własność Gminy, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	294 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 800,00	0,00	0,00	16 800,00	278 184,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	71 298 103,19	0,00	2 645 262,08	0,00	4 925 179,97	7 570 442,05	0,00	0,00	24 731,12	24 731,12	78 843 814,12
Urządzenia techniczne i maszyny	2 143 274,15	0,00	106 545,08	0,00	0,00	106 545,08	9 397,98	10 513,26	27 174,48	47 085,72	2 202 733,51
Środki transportu	2 870 803,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131 908,22	131 908,22	2 738 895,00
Inne środki trwałe	3 280 858,74	0,00	432 785,17	0,00	0,00	432 785,17	58 272,90	20 053,71	5 234,85	83 561,46	3 630 082,45
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 917 289,04	0,00	7 785 244,12	0,00	0,00	7 785 244,12	0,00	0,00	7 858 974,61	7 858 974,61	1 843 558,55

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego - dane tabelaryczne

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia					Zmniejszenia				Stan na koniec roku
		aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	Inne	razem zwiększenia	rozchód	likwidcja	inne	razem zmniejszenia	
Aktywa trwałe	32 668 559,03	0,00	298 073,94	0,00	3 053 545,25	3 351 619,19	89 139,36	31 643,22	172 047,22	292 829,80	35 727 348,42
Wartości niematerialne i prawne	565 324,36	0,00	48 696,00	0,00	0,00	48 696,00	0,00	0,00	7 729,67	7 729,67	606 290,69
Rzeczowe aktywa trwałe	32 103 234,67	0,00	249 377,94	0,00	3 053 545,25	3 302 923,19	89 139,36	31 643,22	164 317,55	285 100,13	35 121 057,73
Środki trwałe	32 103 234,67	0,00	249 377,94	0,00	3 053 545,25	3 302 923,19	89 139,36	31 643,22	164 317,55	285 100,13	35 121 057,73
Grunty	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grunty stanowiące własność Gminy, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 132 860,19	0,00	0,00	0,00	2 465 945,00	2 465 945,00	21 468,48	0,00	0,00	21 468,48	28 577 336,71
Urządzenia techniczne i maszyny	1 991 127,24	0,00	106 545,08	0,00	49 958,76	156 503,84	9 397,98	10 513,26	27 174,48	47 085,72	2 100 545,36
Środki transportu	870 051,27	0,00	0,00	0,00	453 276,00	453 276,00	0,00	0,00	131 908,22	131 908,22	1 191 419,05
Inne środki trwałe	3 109 195,97	0,00	142 832,86	0,00	84 365,49	227 198,35	58 272,90	21 129,96	5 234,85	84 637,71	3 251 756,61

Tabela nr 3 - Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę

Treść	Wartość			
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu umów dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego - dane tabelaryczne

Tabela 4. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			Wykorzystanie	rozwiązanie	aktualizacja wartości odpisów ogólnych	razem zmniejszenia	
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności z tytułu dostaw i usług	271 521,48	270 698,01	-	-	271 521,48	271 521,48	270 698,01
Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności	1 360 393,94	184 500,52	-	1,26		1,26	1 544 893,20
Razem	1 631 915,42	455 198,53	-	1,26	271 521,48	271 522,74	1 815 591,21

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego - dane tabelaryczne

Tabela 5. Dane o stanie rezerw

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Utworzenie	Wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
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	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego - dane tabelaryczne

Tabela 6. Podział zobowiązań długoterminowych

Rodzaj zobowiązania	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki	1 060 000,00	1 100 000,00	1 640 000,00	3 800 000,00
Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	1 060 000,00	1 100 000,00	1 640 000,00	3 800 000,00

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego - dane tabelaryczne

Tabela 7. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na ostatni dzień roku obrotowego

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
.....			
.....			
.....			
.....			
.....			
.....			
RAZEM	0,00	0,00	0,00

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego - dane tabelaryczne

Tabela 8. Wykaz zobowiązań warunkowych na ostatni dzień roku obrotowego

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
.....			
.....			
RAZEM	0,00	0,00	0,00

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego - dane tabelaryczne

Tabela 9. Wykaz wypłaconych świadczeń pracowniczych w roku obrotowym

Rodzaj wypłaconego świadczenia pracowniczego	Kwota wypłaconego świadczenia w roku obrotowym
Nagrody jubileuszowe	137 260,48
Odprawy emerytalne	132 592,79
Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	42 249,98
Inne	15 150,00
RAZEM	327 253,25

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego - dane tabelaryczne

Tabela 10. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	0,00
odsetki	0,00
różnice kursowe	0,00
RAZEM	0,00

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego - dane tabelaryczne

Tabela 11. Przychody i koszty występujące incydentalnie

Przychody występujące incydentalnie	Kwota przychodów incydentalnych w roku obrotowym	Koszty występujące incydentalnie	Kwota kosztów incydentalnych w roku obrotowym
Odszkodowania z tytułu zdarzeń losowych, w tym z tytułu:	2 880,28	Koszty powstałe w wyniku zdarzeń losowych, w tym w związku z:	0,00
pożaru	0,00	pożarem	0,00
zalania		zalaniem	0,00
uszkodzenia mienia	2 880,28	wypadkiem komunikacyjnym	0,00
innych	0,00	aktem wandalizmu	0,00
Pozostałe przychody incydentalne, w tym:	7 400,00	innym zdarzeniem	0,00
darowizna	7 400,00		
inne	-		
RAZEM	10 280,28	RAZEM	0,00