

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

#### 1.1. Nazwa jednostki

Urząd Gminy w Grodzisku jest jednostką organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, działającą w formie jednostki budżetowej.

#### 1.2. Siedziba jednostki

17-315 Grodzisk, ul. 1 Maja 6

#### 1.3. Adres jednostki

17-315 Grodzisk, ul. 1 Maja 6

#### 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Działalność administracyjna

### 2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

### 3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

nie dotyczy

### 4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz Rozporządzenia w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (zastosowane metody, przyjęte stawki) stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Inwestycje, aktywa finansowe oraz zapasy wyceniano wg rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie.

Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

- środki trwałe wycenia się według kosztów wytworzenia lub zakupu.
- wartości niematerialne i prawne wycenia się według rzeczywistych kosztów ich uzyskania.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
  - składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

- składniki majątku o wartości początkowej od 1 501 zł do 10 000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. Kontrola ich stanu prowadzona jest w ewidencji ilościowo-wartościowej.
  - składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i prowadzi do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
- Na każdy dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji przyjętego okresu ekonomicznej użyteczności każdego składnika (t.j. środka trwałego i wartości niematerialnej i prawnej). Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową.
3. Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów i towarów, jednostka wycenia w cenach zakupu ustalonych przy zastosowaniu metody FIFO.
  4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustala się na podstawie dokumentów posiadanych przez jednostkę potwierdzających nadanie jej prawa wieczystego użytkowania gruntów lub stanowiących podstawę naliczania rocznych opłat za ich wieczyste użytkowanie.
  5. Nie ustala się wartości rynkowej środków trwałych.
  6. Długoterminowe aktywa finansowe obejmujące akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszone o odpisy aktualizujące.
  7. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
  8. Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:
    - a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – w pełnej wysokości należności,
    - b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności,
    - c) należności kwestionowanych przez dłużników – w pełnej wysokości należności,
    - d) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w pełnej wysokości należności, należności, których termin płatności upłynął przed dniem 1 stycznia roku poprzedzającego rok bilansowy – w pełnej wysokości należności,
    - e) należności, których termin płatności upłynął w roku poprzedzającym rok bilansowy, wobec których wszczęte postępowanie egzekucyjne zostało umorzone z powodu braku możliwości prowadzenia skutecznej egzekucji – w pełnej wysokości należności.
  9. Jednostka nie tworzy rezerw na zobowiązania ani nie ewidencjonuje biernych oraz czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów.
  10. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty, ale nie później niż ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

11. Wynik finansowy ustala się zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat.

## **5. Inne informacje**

nie dotyczy

## **II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

1.

**1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia**

Tabela nr 1, Tabela nr 2

**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

Tabela nr 3

**1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

Tabela nr 4, Tabela nr 5

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Tabela nr 6

**1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Tabela nr 7

**1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Tabela nr 8

**1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)**

Tabela nr 9

**1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

Tabela nr 10

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:**

a) powyżej roku do 3 lat

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat

Tabela nr 11

**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**

Tabela nr 12

**1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Tabela nr 13

**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**

Tabela nr 14

**1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie**

Tabela nr 15

Pozycje nr 1.14 do 1.16 oraz 2.1 do 2.5 załącznika nr 12 do rozporządzenia , zawiera

Tabela nr 16

**1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie**

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

**1.16. Inne informacje**

**2.**

**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

**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**

**2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

**2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych**

**2.5. Inne informacje**

nie dotyczy

**3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki nie dotyczy**

**SKARBNIK**  
*ep*  
.....  
*Grażyna Sajewicz*  
.....  
główny księgowy

2021-03-26  
.....  
rok, miesiąc, dzień

**WÓJT**  
*Dariusz Tatarczuk*  
.....  
kierownik jednostki

**Tabela nr 1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			zakup	rozl. ŚT w budowie	nieodpłatne otrzymanie	inne	sprzedaż	likwidacja	nieodpłatne przekazanie	inne	
	<b>Ogółem</b>	<b>35 635 857,20</b>	<b>473178,32</b>	<b>3293501,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>382390,77</b>	<b>4305,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39 015 841,17</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	52 035,28	10281,82								62 317,10
II.	Środki trwałe	35 583 821,92	462896,50	3293501,42			382390,77	4305,00			38 953 524,07
1.1	Grunty	723 907,32									723 907,32
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00									0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 531 519,78		2720924,67			382390,77				29 870 053,68
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 534 303,21	116701,50	572576,75							5 223 581,46
1.4	Środki transportu	2 701 184,64	346195,00								3 047 379,64
1.5	Inne środki trwałe	92 906,97						4305,00			88 601,97

SKARBNIK  
Grażyna Sajewicz

WÓJT  
Dariusz Tatarczuk

Tabela nr 2. Zmiana stanu umorzenia środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Umorzenia za 2020 rok	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia		
	<b>Ogółem</b>	<b>20 726 555,78</b>	<b>10 281,82</b>	<b>289 726,11</b>	<b>1 116 394,49</b>	<b>21 563 505,98</b>
<b>I</b>	Wartości niematerialne i prawne	52 035,28	10 281,82		0,00	62 317,10
<b>II</b>	Środki trwałe	20 674 520,50		289 726,11	1 116 394,49	21 501 188,88
<b>1.1</b>	Grunty	0,00			0,00	0,00
<b>1.1.1</b>	Grunty stanowiące własność j.s.t przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00			0,00	0,00
<b>1.2</b>	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 650 136,76		286 859,70	859 540,38	15 222 817,44
<b>1.3</b>	Urządzenia techniczne i maszyny	3 308 050,82			224 382,24	3 532 433,06
<b>1.4</b>	Środki transportu	2 624 864,64			32 471,77	2 657 336,41
<b>1.5</b>	Inne środki trwałe	91 468,28		2 866,41		88 601,97

SKARBNIK  
ep  
Grażyna Sajewicz

WÓJT  
Dariusz Tatarczuk

**Tabela nr 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)**

<b>Grupa środków trwałych (wg KŚT)</b>	<b>Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>Uwagi</b>
1	2	3
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	

SKARBNIK  
*ef*  
Grażyna Sajewicz

WÓJTA  
Dariusz Tatarczuk



**Tabela nr 4. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

SKARBNIK  
  
 Grażyna Sajewicz

WÓJTA  
  
 Dariusz Tatarczuk

**Tabela nr 5. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych**

Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

SKARBNIK  
*ef*  
 Grażyna Sajewicz

WOJTA  
*Dariusz Talarczuk*

**Tabela nr 6. Grunty w wieczystym użytkowaniu**

Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

SKARBNIK  
Grażyna Sajewicz

WÓJT  
Dariusz Tatarczuk

**Tabela nr 7. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

L.p.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

SKARBNIK  
*es*  
 Grażyna Sajewicz

WÓJT  
*Dariusz Tatarczuk*

Tabela nr 8. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłuższych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				Zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Akcje					
2.	Udziały	2	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe					
<b>Razem:</b>		<b>2</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 000,00</b>

SKARBNIK  
*ef*  
 Grażyna Sajewicz

WOLIT  
*S*  
 Dariusz Tatarczuk

**Tabela nr 9. 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)**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności krótkoterminowe	<b>2 111,00</b>	<b>126,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 237,00</b>
1.1	Pozostałe należności	2 111,00	126,00	0,00	0,00	2 237,00
<b>Razem</b>		<b>2 111,00</b>	<b>126,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 237,00</b>

WÓJT  
Dariusz Tatarczuk

SKARBNIK  
Grażyna Sajewicz

**Tabela nr 10. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego**

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

SKARBNIK  
*ef*  
 Grażyna Sajewicz

WÓJT  
*Dariusz Tatarczuk*

**Tabela Nr 11. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

Wyszczególnienie	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
1) kredyty i pożyczki	1 391 327,00	913 265,00	3 444 165,00	5 748 757,00
2) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
3) inne zobowiązania finansowe				
4) pozostałe zobowiązania długoterminowe				
<b>RAZEM</b>	<b>1 391 327,00</b>	<b>913 265,00</b>	<b>3 444 165,00</b>	<b>5 748 757,00</b>

SKARBNIK  
*ej*  
 Grażyna Sajewicz

WÓJTA  
*Dariusz Tatarczuk*



Tabela nr 12. 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

L.p	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1	2	3
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>

SKARENIAK  
*ep*  
 Grażyna Sajewicz

WÓJT  
*Dariusz Tatarczuk*

Tabela nr 13. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach:	
			trwałych	obrotowych
Hipoteka				
Zastaw				
Weksel	5 748 757,00	5 748 757,00		
Inne				
<b>RAZEM</b>	<b>5 748 757,00</b>	<b>5 748 757,00</b>		

SKARBNIK  
*ep*  
 Grażyna Sajewicz

WÓJT  
*Dariusz Tatarczuk*

**Tabela nr 14. Łączna kwota 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**

Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadia				
- indos weksli				
- inne				
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadia				
- indos weksli				
- inne				
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

SKARBNIK  
*eg*  
 Grażyna Sajewicz

WÓJTA  
*D*  
 Dariusz Jataczuk

**Tabela nr 15. 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**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczeniowe osób i składników majątku		
	- .....		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – E), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- ujemna wartość firmy		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		
	- .....		

SKARENIAK  
Grażyna Sajewicz

WÓJT  
Dariusz Talarczuk

**Tabela nr 16. Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki**

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	1 313 555,95	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń, odzież robocza i ochronna, ekwiwalenty za pranie odzieży, badania lekarskie, szkolenia, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, odpis na ZFŚS
3.	Inne informacje		
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	3 250 384,90	
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	4 150,27	Otrzymane odszkodowania

SKARBNIK  
*eg*  
 Grażyna Sajewicz

WOJTA  
*D*  
 Dariusz Tatarczuk