

## INFORMACJA DODATKOWA

|           |                                                                                                               |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                    |
| 1.        |                                                                                                               |
| 1.1       | nazwę jednostki                                                                                               |
|           | <b>Urząd Gminy w Orońsku</b>                                                                                  |
| 1.2       | siedzibę jednostki                                                                                            |
|           |                                                                                                               |
| 1.3       | adres jednostki                                                                                               |
|           | <b>Orońsko, ul. Szkolna 8</b>                                                                                 |
| 1.4       | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                   |
|           | <b>Administracja samorządowa</b>                                                                              |
| 2.        | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                       |
|           | <b>01.01.2025 – 31.12.2025</b>                                                                                |
| 3.        | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                      |
|           | <b>nie zawiera danych łącznych</b>                                                                            |
| 4.        | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

I. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący :

1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej tej decyzji.
2. środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według cen nabycia pomniejszonej wartości lub według wartości godziwej. Wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust 4 ustawy.
4. udziały w jednostkach podporządkowanych wycenia się według zasad określonych pkt. 3, z tym że udziały zaliczone do aktywów trwałych mogą być wycenione metodą praw własności, z uwzględnieniem zasad wyceny określonych w art. 63 ustawy,
5. inwestycje krótkoterminowe wycenia się według wartości rynkowej albo według ceny nabycia lub wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej,
6. rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto na dzień bilansowy,
7. należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności,
8. zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej,
9. rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
10. kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

**Trwała utrata wartości** zachodzi wtedy, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że kontrolowany przez jednostkę składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości w znaczącej części lub w całości przewidywanych korzyści. Uzasadnia to dokonanie odpisu aktualizującego doprowadzającego wartość składnika aktywów, wynikającą z ksiąg rachunkowych do ceny sprzedaży netto a w przypadku jej braku – do ustalonej w inny sposób wartości godziwej.

**Za wartość godziwą** przyjmuje się kwotę, za jaką dany składnik aktywów mógłby zostać wymieniony, a zobowiązanie uregulowane na warunkach transakcji rynkowej pomiędzy zainteresowanymi i dobrze poinformowanymi, niepowiązanymi ze sobą stronami. Wartość godziwą instrumentów finansowych znajdujących się w obrocie na aktywnym rynku stanowi zgłoszona na rynku bieżąca oferta kupna, natomiast cenę rynkową aktywów finansowych, które jednostka zamierza nabyć, oraz zaciągniętych zobowiązań finansowych stanowi zgłoszona na rynek bieżąca oferta sprzedaży.

Wynik finansowy ustala się następująco :

- w końcu roku obrotowego ujmuje się sumę poniesionych kosztów działalności bieżącej, koszty operacji finansowych, wartość osiągniętych dochodów z uwzględnieniem, dotacji otrzymanych na finansowanie zadań zleconych do budżetu, otrzymane dotacje i subwencje oraz pokrycie kosztów amortyzacji.

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5.         | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <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 |
|            | <b>Szczegółowe dane przedstawiono w tabeli.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|            | <b>Szczegółowe dane przedstawiono w tabeli.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.3.       | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                                                                                                                                                |
|            | <b>Nie zachodziły przesłanki do dokonania odpisu aktualizującego.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.4.       | wartość gruntów użytkowanych wieczyście                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|            | <b>Nie dotyczy.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                    |
|            | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.6.       | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|            | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 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)                                                                                                                                 |
|            | <b>Dołączono do opracowania w formie tabeli.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.8.       | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|            | <b>Nie było przesłanek do tworzenia rezerw.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.9.       | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a)    | powyżej 1 roku do 3 lat                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|       | <b>Dolączono do opracowania w formie tabeli. W jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.</b>                                                                                                                                                                                     |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| c)    | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
|       | <b>Jednostka nie posiadała zobowiązań z tytułu leasingów.</b>                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                              |
|       | <b>Jednostka nie posiada zabezpieczeń na majątku.</b>                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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                                     |
|       | <b>Jednostka utworzyła zobowiązania na 2 zobowiązania warunkowe zgodnie z tabelą</b>                                                                                                                                                                                                        |
| 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                                             |
|       | <b>Informację zawarto w formie tabeli.</b>                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                       |
|       | <b>Jednostka nie otrzymała poręczeń i gwarancji</b>                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                            |
|       | <b>Informację zawarto w formie tabeli.</b>                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                            |
|       | <b>Jednostka nie dokonywała odpisów zapasów.</b>                                                                                                                                                                                                                                            |

|      |                                                                                                                                                                                                                       |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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                                                     |
|      | <b>Informację zawarto w formie tabeli.</b>                                                                                                                                                                            |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                            |
|      | <b>Takie przychody i koszty nie wystąpiły.</b>                                                                                                                                                                        |
| 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 |
|      | <b>Nie dotyczy.</b>                                                                                                                                                                                                   |
| 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                                                              |
|      |                                                                                                                                                                                                                       |

..Diana Czubak.....

(główny księgowy)

.....2025.04.30.....

(rok, miesiąc, dzień)

..Sylwester Różycki.....

(kierownik jednostki)

korekta nr 2

| <b>Majątek trwały – wartość brutto</b> |                                                                    |                                               |                                  |              |                                                   |                                   |                   |             |                                           |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|--------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------|-------------------------------------------|
| Lp.                                    | Składniki majątku trwałego                                         | Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |              | Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych | Zmniejszenie wartości początkowej |                   |             | Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego |
|                                        |                                                                    |                                               | Nabycie                          | Aktualizacja |                                                   | Sprzedaż                          | Likwidacja        | Inne        |                                           |
| <b>I.</b>                              | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                             | 91 525,33                                     | <b>17 098,28</b>                 |              |                                                   |                                   |                   |             | <b>108 623,61</b>                         |
| <b>II.</b>                             | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                      | <b>65 760 424,48</b>                          | <b>7 342 471,45</b>              | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                       | <b>66 978,19</b>                  | <b>209 571,73</b> | <b>0,00</b> | <b>72 826 346,01</b>                      |
| <b>1.</b>                              | <b>Środki trwałe</b>                                               | <b>65 028 730,69</b>                          | <b>7 342 471,45</b>              | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                       | <b>66 978,19</b>                  | <b>209 571,73</b> | <b>0,00</b> | <b>72 094 652,22</b>                      |
| 1.1                                    | Grunty                                                             | 1 195 120,96                                  | 261 955,65                       |              |                                                   | 22 620,03                         |                   |             | <b>1 434 456,58</b>                       |
| 1.1.1                                  | Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz. | 51 736,56                                     |                                  |              |                                                   |                                   |                   |             | <b>51 736,56</b>                          |
| 1.2.                                   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej              | 54 039 505,14                                 | 6 637 121,11                     |              |                                                   | 44 358,16                         |                   |             | <b>60 632 268,09</b>                      |
| 1.3.                                   | Urządzenia techniczne i maszyny                                    | 6 691 239,72                                  | 369 769,69                       |              |                                                   |                                   | 29 998,14         |             | <b>7 031 011,27</b>                       |
| 1.4.                                   | Środki transportu                                                  | 2 744 677,07                                  | 73 625,00                        |              |                                                   |                                   | 176 375,59        |             | <b>2 641 926,48</b>                       |
| 1.5.                                   | Inne środki trwałe                                                 | 358 187,80                                    |                                  |              |                                                   |                                   | 3 198,00          |             | <b>354 989,80</b>                         |
| <b>2.</b>                              | <b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>                        | 731 693,79                                    |                                  |              |                                                   |                                   |                   |             | <b>731 693,79</b>                         |
| <b>3.</b>                              | <b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>            | 0,00                                          |                                  |              |                                                   |                                   |                   |             | <b>0,00</b>                               |

| Lp.   |                                                                        |                       | Amortyzacja (umorzenie) |              |                  |              |                     |                                               | Wartość netto majątku trwałego |                        |
|-------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|--------------|------------------|--------------|---------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|------------------------|
|       | Składniki majątku trwałego                                             | Stan na początek roku | Umorzenie za rok        | Aktualizacja | Inne zwiększenia | Zmniejszenie | Stan na koniec roku | Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego | Stan na początek roku BO       | Stan na koniec roku BZ |
| I.    | Wartości niematerialne i prawne                                        | 91 525,33             | 0,00                    |              |                  | 0,00         | 91 525,33           |                                               | 0,00                           | 17 098,28              |
| II.   | Rzeczowe aktywa trwałe                                                 | 31 482 472,45         | 3 326 918,24            | 0,00         | 0,00             | 172 768,69   | 34 636 622,00       |                                               | 34 277 952,03                  | 38 189 724,01          |
| 1.    | Środki trwałe                                                          | 31 482 472,45         | 3 326 918,24            | 0,00         | 0,00             | 172 768,69   | 34 636 622,00       |                                               | 33 546 258,24                  | 37 458 030,22          |
| 1.1.  | umorzenie grunty                                                       | 0,00                  |                         |              |                  |              | 0,00                |                                               | 1 195 120,96                   | 1 434 456,58           |
| 1.1.1 | umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz. | 0,00                  |                         |              |                  |              | 0,00                |                                               | 51 736,56                      | 51 736,56              |
| 1.2.  | umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej        | 25 414 658,65         | 2 478 853,89            |              |                  | 24 809,78    | 27 868 702,76       |                                               | 28 624 846,49                  | 32 763 565,33          |
| 1.3.  | umorzenie urządzenia techniczne i maszyny                              | 3 802 401,44          | 664 228,04              |              |                  | 20 339,69    | 4 446 289,79        |                                               | 2 888 838,28                   | 2 584 721,48           |
| 1.3.  | umorzenie środki transportu                                            | 1 992 668,40          | 167 317,22              |              |                  | 124 421,22   | 2 035 564,40        |                                               | 752 008,67                     | 606 362,08             |
| 1.4   | umorzenie inne środki trwałe                                           | 272 743,96            | 16 519,09               |              |                  | 3 198,00     | 286 065,05          |                                               | 85 443,84                      | 68 924,75              |

#### Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

| Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ |
|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| 1 315 475,64             | 605 856,35  | 72 067,77    | 1 849 264,22           |

#### Pozostałe środki trwałe - umorzenie

| Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ |
|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| 1 315 475,64             | 605 856,35  | 72 067,77    | 1 849 264,22           |

**Tabela dla odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego**

| Lp.    | Specyfikacja                                                                                     | Wartość prezentowana w bilansie<br>w zł i gr | Wartość odpisów aktualizujących<br>dokonanych w trakcie roku<br>obrotowego w zł i gr |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.     | Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:                                                       |                                              |                                                                                      |
| 1.1    | Środków trwałych, w tym:                                                                         |                                              |                                                                                      |
| 1.1.1. | Gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste                                                         |                                              |                                                                                      |
| 1.2.   | Wartości niematerialnych i prawnych                                                              |                                              |                                                                                      |
| 1.3.   | Środków trwałych w budowie                                                                       |                                              |                                                                                      |
| 2.     | Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:                                                          |                                              |                                                                                      |
| 2.1    | Udziałów, w tym:                                                                                 |                                              |                                                                                      |
| 2.1.1  | z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników |                                              |                                                                                      |
| 2.2    | Akcji                                                                                            |                                              |                                                                                      |
| 2.3    | Innych                                                                                           |                                              |                                                                                      |
| SUMA   |                                                                                                  |                                              | 0,00                                                                                 |



**Tabela dla odpisów aktualizujących wartość należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązania, które umożliwią prezentację występujących pozycji**

| Lp.    | Rodzaj należności objętej odpisem                                                                    | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie   | Rozwiązanie      | Stan na koniec roku |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------|------------------|---------------------|
| I.     | Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych                                            | <b>374 369,11</b>     | <b>90 837,63</b>             | <b>3 559,41</b> | <b>93 699,26</b> | <b>367 948,07</b>   |
| I.1.   | Należności długoterminowe                                                                            | 0,00                  | 0,00                         | 0,00            | 0,00             | 0,00                |
| I.2.   | Należności krótkoterminowe, z tego:                                                                  | 374 369,11            | 90 837,63                    | 3 559,41        | 93 699,26        | 367 948,07          |
| I.2.1. | należności z tytułu dostaw i usług                                                                   | 33 612,28             | 23 132,70                    | 1 675,73        |                  | 55 069,25           |
| I.2.2. | należności od budżetów                                                                               | 0,00                  | 0,00                         | 0,00            | 0,00             | 0,00                |
| I.2.3. | należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń                                       | 0,00                  | 0,00                         | 0,00            | 0,00             | 0,00                |
| I.2.4. | pozostałe należności, w tym z tytułu podatków                                                        | 340 756,83            | 67 704,93                    | 1 883,68        | 93 699,26        | 312 878,82          |
| II.    | Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu | 0,00                  | 0,00                         | 0,00            | 0,00             | 0,00                |

**Tabela dla odpisów aktualizujących wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu utworzenia nowych odpisów aktualizujących, zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości**

| Lp. | Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|-----|--------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| I.  | Zapasy                                                 |                       |                              |               |             |                     |
| 1.  | Materiały                                              |                       |                              |               |             |                     |
| 2.  | Półprodukty i produkty w toku                          |                       |                              |               |             |                     |
| 3.  | Produkty gotowe                                        |                       |                              |               |             |                     |
| 4.  | Towary                                                 |                       |                              |               |             |                     |

**Tabela dla rezerw z podziałem według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania**

| Lp.  | Rezerwy według celu ich utworzenia                | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|------|---------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| I.   | Rezerwy na zobowiązania, z tego:                  | 18 736,29             | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | <b>18 736,29</b>    |
| I.1. | na sprawy sądowe                                  | 18 736,29             | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | <b>18 736,29</b>    |
| I.2. | na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych      |                       |                              |               |             |                     |
| I.3. | na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu |                       |                              |               |             |                     |
| 1.4. | na kary                                           |                       |                              |               |             |                     |
| 1.5  | Inne                                              |                       |                              |               |             |                     |
| SUMA |                                                   | 18 736,29             | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | <b>18 736,29</b>    |

**Tabela dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiającym wiekowanie zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat**

| Lp.  | Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu                                      | Wartość wykazana w bilansie | z tego:               |                        |               |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|------------------------|---------------|
|      |                                                                                     |                             | powyżej roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |
| 1    | Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych                                       |                             |                       |                        |               |
| 1.1. |                                                                                     |                             |                       |                        |               |
| 2.   | Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu |                             |                       |                        |               |

**Tabela dla rozliczeń międzyokresowych czynnych z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie**

| Lp.  | Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów                                     | Kwota w zł i gr |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1.   | Ubezpieczenia majątkowe                                                                             |                 |
| 2.   | Ubezpieczenia osobowe                                                                               |                 |
| 3.   | Prenumerata                                                                                         |                 |
| 4.   | Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie |                 |
| 5.   | Inne                                                                                                |                 |
|      | ...                                                                                                 |                 |
| SUMA |                                                                                                     |                 |

**Tabela dla rozliczeń międzyokresowych biernych z podziałem na poszczególne tytuły**

| Lp.  | Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów | Kwota w zł i gr |
|------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1.   |                                                                 |                 |
| 2.   |                                                                 |                 |
| 3.   |                                                                 |                 |
|      | ...                                                             |                 |
| SUMA |                                                                 |                 |

**Wyplacone srodki pieniężne na świadczenia pracownicze**

| Wyszczególnienie                | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych<br>w zł i gr |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------|
| a) odprawy emerytalne i rentowe |                                                        |
| b) nagrody jubileuszowe         | 77 759,70                                              |
| c) świadczenia urlopowe         |                                                        |
| d) dodatki wiejskie             |                                                        |
| d) inne                         | 34 667,68                                              |
| SUMA                            | <b>112 427,38</b>                                      |

**Tabela dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych**

| Lp.         | Specyfikacja                                                                             | Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego | w tym:        |                        |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------|------------------------|
|             |                                                                                          |                                                          | koszt odsetek | koszt różnic kursowych |
| 1.          | Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym               | 1 031 562,12                                             | 0,00          | 0,00                   |
| 2.          | Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym | 85 802,86                                                | 0,00          | 0,00                   |
| 3.          | Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym                                   | 5 907 048,50                                             | 0,00          | 0,00                   |
| 4           | Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone                     | 435 157,27                                               | 0,00          | 0,00                   |
| <b>SUMA</b> |                                                                                          | <b>7 459 570,75</b>                                      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>            |



**Tabela dla wartości środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

| Lp.  | Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych         | Wartość w zł i gr |
|------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1.   | Środki trwale używane na podstawie umów najmu                             |                   |
| 2.   | Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy                         | 1 905,52          |
| 3.   | Środki trwale używane na podstawie innych umów,<br>w tym<br>umów leasingu | 0,00              |
| SUMA |                                                                           | <b>1 905,52</b>   |

**Wartość początkowa środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia :**

|                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Uwagi                       |
|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------------|
| <b>Razem, w tym:</b>  | <b>1 905,52</b>       | <b>1 905,52</b>     |                             |
| Grunty                |                       |                     |                             |
| Budynki...            |                       |                     |                             |
| Urządzenia techniczne | 1 905,52              | 1 905,52            | Umowa użyczenia             |
| Środki transportu     | 0,00                  | 0,00                | Umowa leasingu operacyjnego |

**Tabela ilościowo-wartościowa dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych**

| Papiery wartościowe        | Stan na dzień bilansowy |                   |
|----------------------------|-------------------------|-------------------|
|                            | liczba                  | wartość w zł i gr |
| Akcje                      |                         |                   |
| Udziały                    |                         |                   |
| Dłużne papiery wartościowe |                         |                   |
| Inne papiery wartościowe   |                         |                   |

**Tabela dla zobowiązań warunkowych, w tym z podziałem na udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe niewykazane w bilansie, z dalszym podziałem umożliwiającym wskazanie zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń**

| Lp.  | Zobowiązania warunkowe                 | Stan na koniec roku obrotowego | w tym zabezpieczone na majątku jednostki |
|------|----------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------|
| 1.   | Gwarancje                              |                                |                                          |
| 2.   | Poręczenia                             |                                |                                          |
| 2.1. | w tym poręczenia weksłowe              |                                |                                          |
| 3.   | Roszczenia sporne                      |                                |                                          |
| 4.   | Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy |                                |                                          |
| 5.   | Inne:                                  |                                |                                          |
| 5.1. | ...                                    |                                |                                          |