

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>POWIAT ŚWIDWIŃSKI</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>ŚWIDWIN, POWIAT ŚWIDWIŃSKI, WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE, POLSKA</b>
1.3	adres jednostki
	<b>UL. MIESZKA I 16 78-300 ŚWIDWIN</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>OKREŚLONE USTAWAMI ZADANIA PUBLICZNE O CHARAKTERZE PONADGMINNYM</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2023 – 31.12.2023</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<b>15 JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH + STAROSTWO POWIATOWE</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - <b>informacje wg. załącznika nr 1.</b></p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li> <li>Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</li> <li>Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec roku.</li> <li>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> <li>książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>odzież i umundurowanie,</li> <li>meble i dywany,</li> <li>pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale <b>100,00 ZŁ DO 10.000,00 ZŁ</b>, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</li> </ol> </li> <li>Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą <b>LINIOWĄ</b>.</li> <li>Składniki majątku o wartości: <ol style="list-style-type: none"> <li>nie przekraczającej <b>OD 100,00 ZŁ – DO 350,00 ZŁ</b>, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;</li> <li>w przedziale <b>0,01 ZŁ DO 350,00 ZŁ</b> podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;</li> <li>w przedziale <b>100 ZŁ – 10.000,00 ZŁ</b> podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.</li> </ol> </li> <li>W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</li> <li>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody <b>FIFO (PIERWSZE WESZŁO – PIERWSZE WYSZŁO)</b></li> </ol>

5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<b>- informacje wg. załącznika nr 2</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>BRAK</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>BRAK</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	<b>BRAK</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>- informacje wg. załącznika nr 3</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>100% UDZIAŁÓW O WARTOŚCI 8.024.000,00 ZŁ W PRZYJAZNY SZPITAL W POŁCZYNIENIE ZDROJU SP Z O.O. W POŁCZYNIENIE ZDROJU</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>- informacje wg. załącznika nr 4</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>X</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<b>- informacje wg. załącznika nr 5</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>- informacje wg. załącznika nr 5</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>- informacje wg. załącznika nr 5</b>
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<b>BRAK</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>BRAK</b>

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
	<b>BRAK</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>- informacje wg. załącznika nr 6</b>
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>BRAK</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>- informacje wg. załącznika nr 7</b>
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2020 roku pomiędzy jednostkami.
2.	<b>BRAK</b>
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>- informacje wg. załącznika nr 8</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>- informacje wg. załącznika nr 9</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>- informacje wg. załącznika nr 10</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
	<b>WARTOŚĆ AKTYWÓW DOTYCZĄCYCH PAŃSTWOWEGO FUNDUSZU CELOWEGO – FUNDUSZ PRACY KWOTA 1.364.447,96 zł, w tym:</b> * należności krótkoterminowe w wysokości = 89.019,08 zł, * środki pieniężne państwowego funduszu celowego = 1.275.428,88 zł;  <b>WARTOŚĆ PASYWÓW DOTYCZĄCYCH PAŃSTWOWEGO FUNDUSZU CELOWEGO – FUNDUSZ PRACY KWOTA 1.364.447,96 zł, w tym:</b> * państwowe fundusze celowe = 1.219.558,01 zł, * zobowiązania i rezerwy na zobowiązania = 144.889,95 zł.

## Załącznik nr 1

## Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

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

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	X
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	NIE DOTYCZY
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	X
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	NIE DOTYCZY
		metodą praw własności	NIE DOTYCZY
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	X
		według ceny nabycia	X
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	NIE DOTYCZY
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	X
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	X
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	X
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	NIE DOTYCZY
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	X
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	X
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	X

## Załącznik nr 2

## Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

## Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartości netto składników aktywów	
			aktualizacja	przechody	przenieszenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzanie - stan na początek roku obrotowego (14)	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzanie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	1 162 232,98	0,00	9 278,76	0,00	9 278,76	0,00	0,00		0,00	0,00	1 171 511,74	786 596,47	133 105,52		919 701,99	375 636,51	251 809,75
2	Środki trwałe:	343 386 331,67	0,00	18 044 247,81	3 171 254,62	21 215 502,43	0,00	581 137,80	181 611,82	1 903 684,12	2 666 433,74	361 935 390,36	249 939 604,78	8 677 994,23	570 634,00	258 046 965,01	93 446 716,89	103 888 425,35
Grupa 0	Grunt	11 111 164,01	0,00	33 707,21	73 835,25	107 542,46	0,00	212 711,21		95 602,00	308 313,21	10 910 395,26	0,00	0,00	0,00	0,00	11 111 164,01	10 910 395,26
Grupa 1	Budowki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	74 923 659,14	0,00	175 150,00	68 000,00	243 150,00	0,00	368 426,59		0,00	368 426,59	74 798 382,55	35 478 487,04	1 717 989,44	277 042,18	36 919 434,30	39 445 172,10	37 878 948,25
Grupa 2	Obiekty użyteczności publicznej i wadnej	240 438 952,48	0,00	16 835 218,23	2 776 918,25	19 612 136,48	0,00		51 762,80	1 378 878,40	1 430 641,20	238 640 447,76	202 964 964,69	4 015 729,35	51 762,80	206 928 931,24	37 493 987,79	51 711 516,52
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	207 931,57	0,00	124 971,39	0,00	124 971,39	0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	312 902,96	147 766,18	13 328,88	20 000,00	141 095,06	60 165,39	171 807,90
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 386 856,12	0,00	232 438,45	0,00	232 438,45	0,00		71 474,34	10 475,60	81 953,94	3 539 340,63	1 980 988,19	704 736,20	71 474,34	2 614 250,05	1 407 867,93	950 742,58
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 702 141,58	0,00	51 000,00		51 000,00	0,00		5 847,23		5 847,23	1 747 294,35	1 444 925,72	95 582,01	5 847,23	1 554 664,50	257 211,86	212 629,85
Grupa 6	Urządzenia techniczne	3 387 240,63	0,00	118 705,98		118 705,98	0,00			54 243,00	54 243,00	3 451 703,61	2 630 034,53	325 306,03		2 955 340,56	757 206,10	496 363,05
Grupa 7	Środki transportu	3 238 017,76	0,00	358 400,00	207 060,00	565 460,00	0,00			319 040,00	319 040,00	3 484 437,76	2 685 006,61	301 347,16	111 980,00	2 874 373,77	553 011,15	610 063,99
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	4 968 358,38	0,00	114 656,55	45 441,12	1 600 977,67	0,00		32 527,45	45 441,12	77 968,57	5 050 487,48	2 607 427,82	1 303 975,16	32 527,45	4 078 875,53	2 360 930,56	965 959,95
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\*) nieocapłane przekazanie między jednostkami Powiatu Świdwińskiego

## Załącznik nr 3

## Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

## Środki trwale niemortyzowane i nieumarzane \*

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grupa 3 Kociołki i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	27 579,85	0,00	0,00	27 579,85
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	155 115,15	0,00	0,00	155 115,15
8	Grupa 7 Środki transportu	5 512 980,64	3 098 939,00		8 611 919,64
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	107 483,55	0,00		107 483,55
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

\* wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

**Załącznik nr 4**

**Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej**

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia <sup>1)</sup>	zmniejszenia <sup>2)</sup>	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	5 766 099,04	735 699,49	341 379,87	6 160 418,66
-	należność główna	4 913 375,94	665 645,41	106 807,19	5 472 214,16
-	odsetki	3 077 147,94	52 651,03	38 309,53	3 091 489,44
		1 836 228,00	612 994,38	68 497,66	2 380 724,72
2	dochodzone na drodze sądowej	852 723,10	70 054,08	234 572,68	688 204,50
-	należność główna	516 480,18	10 970,87	152 255,00	375 196,05
-	odsetki	336 242,92	59 083,21	82 317,68	313 008,45
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

## Załącznik nr 5

## Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

## Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	6 575 000,00	1 422 500,00	2 820 000,00	2 060 000,00	3 350 000,00	9 652 500,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	244 029,93	471 859,32	0,00	0,00	0,00	471 859,32
3	Zobowiązania wobec budżetów	38 410,50	58 137,21	0,00	0,00	0,00	58 137,21
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	829 242,68	1 078 674,85	0,00	0,00	0,00	1 078 674,85
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 229 054,68	3 888 943,52	0,00	0,00	0,00	3 888 943,52
6	Pozostałe zobowiązania	22 145,89	17 459,71	0,00	0,00	0,00	17 459,71
7	Sumy obec (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 561 056,57	2 048 878,26	0,00	0,00	0,00	2 048 878,26
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	517,40		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem:</b>		<b>12 499 457,65</b>	<b>8 986 452,87</b>	<b>2 820 000,00</b>	<b>2 060 000,00</b>	<b>3 350 000,00</b>	<b>17 216 452,87</b>

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



## Załącznik nr 6

## Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

## Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		3	4		
1	2				
1	Ogółem czynniki rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	X		X	
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	X		X	
	- opłacone z góry czynsze	X		X	
	- prenumeraty	X		X	
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	X		X	
	- inne	X		X	
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	X		X	
	- ujemna wartość firmy	X		X	
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	X		X	
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	X		X	
	- inne	X		X	

**Załącznik nr 7**

**Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej**

**Wyplacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	45 033 655,17
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	11 678 995,96
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 225 605,69
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	3 701 092,44

## Załącznik nr 8

## Pkt. II.2.1. Informacji dodatkowej

## Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1	ZAPASY, w tym:	639 944,36	1 209 205,51	1 260 515,48	588 634,39
1.1	MATERIAŁY	637 749,55	364 633,06	417 189,11	585 193,50
1.2	TOWARY	2 194,81	844 572,45	843 326,37	3 440,89
	RAZEM	639 944,36	1 209 205,51	1 260 515,48	588 634,39

**Załącznik nr 9**

**Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej**

**Środki trwałe w budowie**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	2 257 400,02
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	X

\* obroty WN konta 080

## Załącznik nr 10

## Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

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

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