

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	POWIAT ŚWIDWIŃSKI
1.2	siedzibę jednostki
	ŚWIDWIN, POWIAT ŚWIDWIŃSKI, WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE, POLSKA
1.3	adres jednostki
	UL. MIESZKA I 16 78-300 ŚWIDWIN
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	OKREŚLONE USTAWAMI ZADANIA PUBLICZNE O CHARAKTERZE PONADGMINNYM
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024 – 31.12.2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	15 JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH + STAROSTWO POWIATOWE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. - Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. - 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. - 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. - Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec roku. - Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 100,00 ZŁ DO 10.000,00 ZŁ, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. - Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą LINIOWĄ. - Składniki majątku o wartości: - nie przekraczającej OD 100,00 ZŁ – DO 350,00 ZŁ, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; - w przedziale 0,01 ZŁ DO 350,00 ZŁ podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; - w przedziale 100 ZŁ – 10.000,00 ZŁ podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. - W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. - Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. - Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO (PIERWSZE WESZŁO – PIERWSZE WYSZŁO)

5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	- informacje wg. załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	BRAK
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	BRAK
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	BRAK
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
	- informacje wg. załącznika nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	100% UDZIAŁÓW O WARTOŚCI 8.024.000,00 ZŁ W PRZYJAZNY SZPITAL W POŁCZYNIE ZDROJU SP Z O.O. W POŁCZYNIE ZDROJU
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	- informacje wg. załącznika nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	X
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
	- informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
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
	BRAK
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	BRAK

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
	BRAK
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
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	BRAK
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2020 roku pomiędzy jednostkami.
2.	BRAK
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 8
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	- informacje wg. załącznika nr 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 10
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
	WARTOŚĆ AKTYWÓW DOTYCZĄCYCH PAŃSTWOWEGO FUNDUSZU CELOWEGO – FUNDUSZ PRACY KWOTA 1.377.626,79 zł, w tym: * należności krótkoterminowe w wysokości = 77.005,70 zł, * środki pieniężne państwowego funduszu celowego = 1.300.621,09 zł; WARTOŚĆ PASYWÓW DOTYCZĄCYCH PAŃSTWOWEGO FUNDUSZU CELOWEGO – FUNDUSZ PRACY KWOTA 1.377.626,79 zł, w tym: * państwowe fundusze celowe = 1.204.534,07 zł, * zobowiązania i rezerwy na zobowiązania = 173.092,72 zł.

Załącznik nr 1

Pkt.L.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 (41546)	Zmniejszenie wartości					Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia					Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przeznaczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	Inne *)	Uchwalenie - stan na początek roku obrotowego (14415-16)			Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14415-16)	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	1 171 511,74	0,00	164 838,70	0,00	164 838,70	0,00	0,00	142 252,46	0,00	142 252,46	1 194 097,98	919 701,99	202 773,88	142 252,46	980 223,41	251 800,75	213 874,57		
2	Środki trwałe:	361 935 390,36	0,00	37 250 108,03	17 770 291,04	55 020 399,07	0,00	141 840,00	212 666,03	22 390 046,98	22 744 553,01	394 211 236,42	238 046 965,01	8 269 555,17	964 839,52	263 351 680,66	103 888 425,35	128 859 555,76		
Grupa 0	Grunt	10 910 393,26	0,00	141 840,00	1 196,30	143 036,30	0,00	141 840,00	0,00	141 840,00	283 680,00	10 769 749,56	0,00	0,00	0,00	0,00	10 910 393,26	10 769 749,56		
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	74 798 382,55	0,00	25 342 612,16	14 180 065,11	39 522 677,27	0,00	0,00	28 300,00	20 387 211,88	20 415 511,88	93 905 547,94	36 919 434,30	1 715 442,79	15 330,57	38 619 546,52	37 878 948,25	55 286 001,42		
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	258 640 447,76	0,00	9 527 718,69	3 589 029,63	13 116 748,32	0,00	0,00	0,00	1 860 995,10	1 860 995,10	269 896 200,98	206 928 931,24	5 292 436,16	763 142,92	211 456 224,48	51 711 516,52	58 439 976,50		
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	312 902,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312 902,96	141 095,06	26 401,26	167 496,32	171 807,90	145 406,64	145 406,64		
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 519 340,63	0,00	579 530,99	0,00	579 530,99	0,00	0,00	96 688,18	0,00	96 688,18	4 022 183,44	2 614 250,05	308 438,60	96 688,18	2 826 090,47	930 742,58	1 201 834,97		
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 747 294,35	0,00	479,00	0,00	479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 747 773,35	1 534 664,00	70 884,49	0,00	1 605 548,99	212 629,85	142 224,36		
Grupa 6	Urządzenia techniczne	3 451 703,61	0,00	1 577 762,63	0,00	1 577 762,63	0,00	0,00	83 062,00	0,00	83 062,00	4 946 404,24	2 955 340,56	250 649,89	83 062,00	3 123 928,45	496 363,05	1 823 475,79		
Grupa 7	Środki transportu	3 484 437,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 484 437,76	2 874 373,77	193 923,91	0,00	3 068 297,68	610 063,99	416 140,08		
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, mechanizmy i wyposażenie, gdzie inaczej nie klasyfikowane	5 050 487,48	0,00	80 164,56	0,00	80 164,56	0,00	0,00	4 615,85	0,00	4 615,85	5 126 036,19	4 078 875,53	411 378,07	4 615,85	4 485 637,75	965 959,95	634 746,44		
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		

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Powiatu Świdwińskiego

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe 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	Grupa 1 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 Kotły 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	8 611 919,64		847 800,00	7 764 119,64
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 ¹⁾	zmniejszenia ²⁾		
1	2	3	4	5	6	
Należności ogółem, w tym:						
1	Należności budżetowe	6 160 418,66	591 736,43	28 265,29		6 723 889,80
-	należność główna	5 472 214,16	548 384,99	24 327,58		5 996 271,57
-	odsetki	3 091 489,44	20 798,87	20 802,34		3 091 485,97
-	odsetki	2 380 724,72	527 586,12	3 525,24		2 904 785,60
2	dochodzone na drodze sądowej	688 204,50	43 351,44	3 937,71		727 618,23
-	należność główna	375 196,05	18 905,19	3 937,71		390 163,53
-	odsetki	313 008,45	24 446,25			337 454,70
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	9 652 500,00	1 560 000,00	3 045 000,00	4 125 000,00	2 500 000,00	11 230 000,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	471 859,32	351 381,52	0,00	0,00	0,00	351 381,52
3	Zobowiązania wobec budżetów	58 137,21	50 601,27	0,00	0,00	0,00	50 601,27
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 078 674,85	1 045 684,10	0,00	0,00	0,00	1 045 684,10
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 888 943,52	4 781 219,49	0,00	0,00	0,00	4 781 219,49
6	Pozostałe zobowiązania	17 459,71	20 589,97	0,00	0,00	0,00	20 589,97
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 048 878,26	2 335 955,33	0,00	0,00	0,00	2 335 955,33
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		32 913,01	0,00	0,00	0,00	32 913,01
	Razem:	17 216 452,87	10 178 344,69	3 045 000,00	4 125 000,00	2 500 000,00	19 848 344,69

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 czynne 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	55 507 912,59
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	14 408 847,02
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 496 783,48
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.)	4 915 296,66

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
I	ZAPASY, w tym:	588 634,39	1 349 487,55	1 150 606,68	787 515,26
1.1	MATERIAŁY	585 193,50	531 131,16	332 738,67	783 585,99
1.2	TOWARY	3 440,89	818 356,39	817 868,01	3 929,27
	RAZEM	588 634,39	1 349 487,55	1 150 606,68	787 515,26

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
		3
1	2	
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	1 673 113,69
-	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	Poprzedni rok obrotowy		Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	
1 Przychody		X	X	X
– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		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
2 Koszty		X	X	X
– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		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