

## 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>01.01.2025 – 31.12.2025</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>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>3. 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>4. 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>5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec roku.</li> <li>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>c) odzież i umundurowanie,</li> <li>d) meble i dywany,</li> <li>e) 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>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą <b>LINIOWĄ</b>.</li> <li>9. 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>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</li> <li>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>12. 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 wieczysto
	<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 POŁCZYNIIE ZDROJU SP Z O.O. W POŁCZYNIIE 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.	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>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.	łącną 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
	<p><b>WARTOŚĆ AKTYWÓW DOTYCZĄCYCH PAŃSTWOWEGO FUNDUSZU CELOWEGO – FUNDUSZ PRACY KWOTA 1.496.458,50 zł, w tym:</b></p> <p>* należności krótkoterminowe w wysokości = 108.605,78 zł,</p> <p>* środki pieniężne państwowego funduszu celowego = 1.387.852,72 zł;</p> <p><b>WARTOŚĆ PASYWÓW DOTYCZĄCYCH PAŃSTWOWEGO FUNDUSZU CELOWEGO – FUNDUSZ PRACY KWOTA 1.496.458,50 zł, w tym:</b></p> <p>* państwowe fundusze celowe = 1.316.660,32 zł,</p> <p>* zobowiązania i rezerwy na zobowiązania = 179.798,18 zł.</p>

## 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			Opółem zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości			Opółem zmniejszenie wartości			Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)		
1	Wartości niematerialne i prawne	1 194 097,98	0,00	19 210,45	0,00	19 210,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1 213 308,43	980 233,41	157 229,96	1 137 453,37	213 874,57	75 855,06						
2	Środki trwałe:	394 211 236,72	0,00	17 395 334,22	18 367 661,06	35 863 195,28	0,00	80 234,72	213 795,07	1 109 146,27	428 671 455,64	263 331 680,66	10 284 125,13	421 103,25	128 859 555,76	153 454 553,10						
Grupa 0	Grunt	10 769 749,56	0,00	7 122,99	0,00	7 122,99	0,00	0,00	0,00	16,89	10 776 855,66	0,00	0,00	0,00	10 769 749,56	10 776 855,66						
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawa do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	93 905 547,94	0,00	7 043 331,52	176 540,54	7 219 874,06	0,00	0,00	164 841,63	164 841,63	100 960 380,37	38 619 546,52	2 191 929,35	40 811 475,87	60 149 104,50							
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	269 896 200,98	0,00	8 925 048,66	17 659 446,52	26 584 495,18	0,00	0,00	306 822,19	306 822,19	296 173 873,97	211 456 224,48	6 376 259,52	217 852 484,30	78 341 389,67							
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	312 302,96	0,00	16 700,00	0,00	16 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329 002,96	167 496,32	25 001,25	192 497,57	137 105,39							
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 022 183,44	0,00	108 642,07	0,00	108 642,07	0,00	47 284,18	47 284,18	47 284,18	4 083 341,33	2 826 000,47	383 290,80	47 284,18	1 211 854,97							
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 747 773,35	0,00	67 216,98	0,00	67 216,98	0,00	9 760,00	2 731,56	12 491,56	1 802 498,77	1 605 548,99	42 873,10	9 760,00	1 638 602,09	142 224,36						
Grupa 6	Urządzenia techniczne	4 946 404,24	0,00	37 736,26	0,00	37 736,26	0,00	8 999,94	8 999,94	8 999,94	4 975 140,56	3 122 938,45	384 156,43	8 999,94	3 488 084,94	1 823 475,79						
Grupa 7	Środki transportu	3 484 437,76	0,00	946 699,00	431 674,00	1 378 373,00	0,00	80 234,72	4 000,00	634 734,00	718 568,72	3 069 297,68	463 701,86	297 844,72	416 140,08							
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, meblemaszyny i wyposażenie, gdzie rodzaj niekwalifikowane	5 126 036,19	0,00	443 034,74	0,00	443 034,74	0,00	143 750,95	0,00	143 750,95	5 425 319,98	4 485 637,75	418 912,52	57 210,41	634 746,44	572 328,12						
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	0,00	0,00		

\*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Powiatu Świdwińskiego

## Załącznik nr 3

## Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

## Środki trwale nieamortyzowane 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)
		3	4	5	6	
1	Grupa 0 Grunty	0,00	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	0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grupa 3 Koły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	45 379,85	11 500,50	0,00	0,00	56 880,35
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	155 115,15	38 007,00	0,00	0,00	193 122,15
8	Grupa 7 Środki transportu	7 764 119,64		889 170,00		6 874 949,64
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	107 483,55	54 003,72			161 487,27
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

8 072 098,19

7 286 439,41

## 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	
<b>Należności ogółem, w tym:</b>						
1	Należności budżetowe	6 723 889,80	503 947,17	234 537,40	6 993 299,57	
-	należność główna	5 996 271,57	472 390,48	215 808,28	6 252 853,77	
-	odsetki	3 091 485,97	36 270,41	98 969,64	3 028 786,74	
2	dochodzone na drodze sądowej	2 904 785,60	436 120,07	116 838,64	3 224 067,03	
-	należność główna	727 618,23	31 556,69	18 729,12	740 445,80	
-	odsetki	390 163,53	80,72	12 896,19	377 348,06	
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	337 454,70	31 475,97	5 832,93	363 097,74	
	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	11 230 000,00	1 560 000,00	2 860 000,00	2 750 000,00	2 500 000,00	9 670 000,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	351 381,52	302 423,36	0,00	0,00	0,00	302 423,36
3	Zobowiązania wobec budżetów	50 601,27	4 119,72	0,00	0,00	0,00	4 119,72
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 045 684,10	996 922,57	0,00	0,00	0,00	996 922,57
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 781 219,49	5 503 874,66	0,00	0,00	0,00	5 503 874,66
6	Pozostałe zobowiązania	20 589,97	24 899,20	0,00	0,00	0,00	24 899,20
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 335 955,33	2 834 702,28	0,00	0,00	0,00	2 834 702,28
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	32 913,01	17 783,49	0,00	0,00	0,00	17 783,49
	<b>Razem:</b>	<b>19 848 344,69</b>	<b>11 244 725,28</b>	<b>2 860 000,00</b>	<b>2 750 000,00</b>	<b>2 500 000,00</b>	<b>19 354 725,28</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	3	4
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:				
	- 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.:				
	- ujemna wartość firmy	X		X	
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	X		X	
	- wartość nicodpłatnie otrzymanych środków trwałych	X		X	
	- inne	X		X	

## Załącznik nr 7

## Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

## Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
1	2	3
<b>Świadczenia pracownicze:</b>		
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	60 581 957,25
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	15 954 103,88
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 363 853,39
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.)	5 067 744,28

## 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:	787 515,26	1 144 587,94	1 074 239,01	857 864,19
I.1	MATERIAŁY	783 585,99	1 057 709,52	985 753,61	855 541,90
I.2	TOWARY	3 929,27	86 878,42	88 485,40	2 322,29
	<b>RAZEM</b>	<b>787 515,26</b>	<b>1 144 587,94</b>	<b>1 074 239,01</b>	<b>857 864,19</b>

**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 *	1 864 345,16
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	X

\* saldo 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
<b>1</b>	<b>Przychody</b>	X	X
	-- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	X	X
		X	X
		X	X
		X	X
	-- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	X	X
		X	X
		X	X
		X	X
<b>2</b>	<b>Koszty</b>	X	X
	-- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	X	X
		X	X
		X	X
		X	X
	-- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	X	X
		X	X
		X	X
		X	X