

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lidzbark Warmiński ul.Krasickiego 1 11-100 LIDZBARK WARMIŃSKI Numer identyfikacyjny REGON 510742787	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie 7DCC22EDA9D3C8B0 
---	---	--

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Sobolewska
(główny księgowy)

2025.04.18
rok mies. dzień

Fabian Andrukajtis
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

Gmina Lidzbark Warmiński

1.2 Siedziba jednostki

Miasto Lidzbark Warmiński

1.3 Adres Jednostki

ul. Krasickiego 1, 11-100 Lidzbark Warmiński

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

Jednostka Samorządu Terytorialnego. Gmina Lidzbark Warmiński jest wspólnotą samorządową osób zamieszkujących na jej terenie. Celem Gminy jest zaspokojenie zbiorowych potrzeb mieszkańców, tworzenie warunków dla racjonalnego i harmonijnego jej rozwoju oraz warunków dla pełnego uczestnictwa obywateli w życiu gospodarczym i społecznym.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2024-31.12.2024

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład (5) jednostek budżetowych tj (Urząd Gminy, Szkoła Podstawowa im. Karola Wojtyły w Kraszewie, Szkoła Podstawowa im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Rogózu, Szkoła Podstawowa im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Runowie oraz Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lidzbarku Warmińskim).

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

Uwzględniając zakres i specyfikę działalności Urzędu Gminy Lidzbark Warmiński oraz zasadę istotności, przyjmuje się szczególne zasady wyceny aktywów i pasywów polegające na następujących uproszczeniach, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego:

- a) Opłacane z góry: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.
- b) Opłaty za energię elektryczną płatne z góry podlegają zaliczeniu w koszty miesiąca, w którym zostały zapłacone.
- c) Opłaty obejmujące okresy przełomowe miesięcy, nie dzieli się kosztów na miesiące, których dotyczą, a księguje się je w całości w miesiącu otrzymania faktury przez referat finansowy.

- d) W planie finansowym Urzędu ujmuje się wszystkie wydatki nie ujęte w planie innych jednostek budżetowych oraz wszystkie dochody budżetowe nie objęte planem innych jednostek budżetowych.
- e) Materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, materiały biurowe, gospodarcze, środki czystości, odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu. Wyżej wymienione materiały nie podlegają inwentaryzacji na koniec roku.
- f) Uzyskane przez jednostkę zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym przyjmowane są na rachunek bieżący wydatków i zmniejszają wykonanie wydatków w danym roku budżetowym.
- g) Refundacja przez Powiatowy Urząd Pracy poniesionych wydatków za organizację prac interwencyjnych robót publicznych oraz wywóz nieczystości płynnych z budynków komunalnych przyjmowana jest na dochody urzędu.
- h) Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j.Dz. U. z 2021 r. poz. 1800 z późn.zm.).
- i) Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie oraz materiały ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, natomiast gdy brak -uwzględniając ich aktualną wartość rynkową i ewentualne dotychczasowe zużycie.
- j) W szkołach podstawowych jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarzane są: książki i inne zbiory biblioteczne ujmowane na koncie 014, środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowania w szkołach i placówkach oświatowych.
- k) Jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku (miesiącu grudniu).
- l) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.
- m) Inne informacje: nie traktuje się jako pozostałych środków trwałych i nie ewidencjonuje się na koncie 013, odpisując w koszty w momencie zakupu, takich składników jak: spinacze, aparaty telefoniczne, czajniki, narzędzia gospodarcze, odzież roboczą, wazon, talerzyki. Prowadzi się księgi inwentarzowe dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100% których wartość jest nie niższa niż 500 zł. Bez względu na wartość księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących środków trwałych: mebli, sprzętu audiowizualnego, aparatów fotograficznych, elektronarzędzi, sprzętu RTV i AGD. W jednostce przyjęto metodę liniową amortyzacji.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA:

Szczegółowe objaśnienia do bilansu zawarto w piętnastu załączonych tabelach.

Lidzbark Warmiński, dnia 18 kwietnia 2025r.

Tabela Nr 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2024 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		przychód (nabycie)	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne (*)		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	942 531,16	31 898,27	0,00	0,00	31 898,27	0,00	0,00	0,00	0,00	974 429,43
2. Razem środki trwałe	95 770 216,00	2 060 740,19	0,00	16 059 300,83	18 120 041,02	494 304,57	154 400,52	996 290,40	1 644 995,49	112 245 261,53
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	8 364 268,16	163 779,38	0,00	56 236,69	220 016,07	47 087,79	0,00	0,00	47 087,79	8 537 196,44
2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	188 326,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188 326,76
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	73 605 288,03	1 198 723,96	0,00	16 003 064,14	17 201 788,10	329 051,34	0,00	996 290,40	1 325 341,74	89 481 734,39
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	5 352 735,00	102 887,10	0,00	0,00	102 887,10	0,00	89 457,63	0,00	89 457,63	5 366 164,47
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	5 352 735,00	102 887,10	0,00	0,00	102 887,10	0,00	89 457,63	0,00	89 457,63	5 366 164,47
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	4 648 125,60	153 160,00	0,00	0,00	153 160,00	63 000,00	0,00	0,00	63 000,00	4 738 285,60
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	3 799 799,21	442 189,75	0,00	0,00	442 189,75	55 165,44	64 942,89	0,00	120 108,33	4 121 880,63
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	244 964,94	19 632,33	0,00	0,00	19 632,33	19 632,33	4 169,70	0,00	23 802,03	240 795,24
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	3 554 834,27	422 557,42	0,00	0,00	422 557,42	35 533,11	60 773,19	0,00	96 306,30	3 881 085,39
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	201 854,41	39 261,01	0,00	0,00	39 261,01	0,00	19 897,19	0,00	19 897,19	221 218,23
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	96 914 601,57	2 131 899,47	0,00	16 059 300,83	18 191 200,30	494 304,57	174 297,71	996 290,40	1 664 892,68	113 440 909,19

(*) przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np.: Przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Tabela Nr 2

Zmiana stanu umorzenia / amortyzacji środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych- stan na dzień 31 grudnia 2024 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia umorzenia (3+4+5)	Ogółem zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	561 655,11	0,00	145 241,16	31 898,27	177 139,43	0,00	738 794,54
2. Razem środki trwałe	44 296 766,39	0,00	3 004 409,69	434 907,71	3 439 317,40	441 234,33	47 294 849,46
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	35 098 105,70	0,00	1 955 796,16	12 350,29	1 968 146,45	245 464,65	36 820 787,50
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	3 250 675,00	0,00	579 809,60	0,00	579 809,60	89 457,63	3 741 026,97
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	3 250 675,00	0,00	579 809,60	0,00	579 809,60	89 457,63	3 741 026,97
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	2 249 963,50	0,00	428 006,43	0,00	428 006,43	4 200,00	2 673 769,93
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	3 698 022,19	0,00	40 797,50	422 557,42	463 354,92	102 112,05	4 059 265,06
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	143 187,92	0,00	40 797,50	0,00	40 797,50	5 805,75	178 179,67
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	3 554 834,27	0,00	0,00	422 557,42	422 557,42	96 306,30	3 881 085,39
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	201 854,41	0,00	0,00	39 261,01	39 261,01	19 897,19	221 218,23
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	45 060 275,91	0,00	3 149 650,85	506 066,99	3 655 717,84	461 131,52	48 254 862,23

Tabela Nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31 grudnia 2024 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
Razem		

Jednostka posiada grunty przekazane w użytkowanie wieczyste o wartości księgowej **188 326,76 zł**. Informacjami o wartości rynkowej środków trwałych nie dysponuje.

Tabela Nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie (w zł i gr)	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł i gr)
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	-	-
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	-	-
Razem			

Tabela Nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie – jednostka miary	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia 5	zmniejszenia 6	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Działka nr 2/3 Runowo	Powierzchnia (m ²) 5323 Wartość (zł)	10 127,41	0,00	0,00	10 127,41
2.	Działka nr 30/1 Runowo	Powierzchnia (m ²) 1700 Wartość (zł)	3 736,82	0,00	0,00	3 736,82
3.	Działka nr 92/10 Runowo	Powierzchnia (m ²) 14333 Wartość (zł)	29 939,91	0,00	0,00	29 939,91
4.	Działka nr 1/13 Wielochowo	Powierzchnia (m ²) 588 Wartość (zł)	1 292,50	0,00	0,00	1 292,50
5.	Działka nr 72/1 Koniewo	Powierzchnia (m ²) 500 Wartość (zł)	1 099,06	0,00	0,00	1 099,06
6.	Działka 72/5 Koniewo	Powierzchnia (m ²) 381 Wartość (zł)	837,48	0,00	0,00	837,48
7.	Działka 199/5 Rogóż	Powierzchnia (m ²) 571 Wartość (zł)	1 229,70	0,00	0,00	1 229,70
8.	Działka 199/6 Rogóż	Powierzchnia (m ²) 10138 Wartość (zł)	21 833,10			21 833,10
9.	Działka 112/16 Markajmy	Powierzchnia (m ²) 435 Wartość (zł)	956,18	0,00	0,00	956,18
10.	Działka 112/18 Markajmy	Powierzchnia (m ²) 1382 Wartość (zł)	3 037,81	0,00	0,00	3 037,81
11.	Działka 112/21 Markajmy	Powierzchnia (m ²) 300 Wartość (zł)	659,43	0,00	0,00	659,43
12.	Działka 112/22 Markajmy	Powierzchnia (m ²) 2800 Wartość (zł)	6 154,76	0,00	0,00	6 154,76
13.	Działka 17/1 Samowo	Powierzchnia (m ²) 798 Wartość (zł)	1 758,50	0,00	0,00	1 758,50
14.	Działka 8/9 Medyny	Powierzchnia (m ²) 944 Wartość (zł)	2 075,03	0,00	0,00	2 075,03

15.	Działka 5/12 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 9514 Wartość (zł)		20 913,02	0,00	0,00	0,00
16.	Działka 5/14 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 3050 Wartość (zł)		6 704,30	0,00	0,00	6 704,30
17.	Działka 5/16 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 319 Wartość (zł)		701,20	0,00	0,00	701,20
18.	Działka 5/20 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 576 Wartość (zł)		1 266,12	0,00	0,00	1 266,12
19.	Działka 5/21 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 7597 Wartość (zł)		16 699,20	0,00	0,00	16 699,20
20.	Działka 5/22 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 769 Wartość (zł)		1 693,53	0,00	0,00	1 693,53
21.	Działka 5/24 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 435 Wartość (zł)		957,64	0,00	0,00	957,64
22.	Działka 5/26 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 789 Wartość (zł)		1 736,95	0,00	0,00	1 736,95
23.	Działka 5/27 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 1416 Wartość (zł)		3 117,27	0,00	0,00	3 117,27
24.	Działka 5/28 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 281 Wartość (zł)		618,53	0,00	0,00	618,53
25.	Działka 5/29 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 1618 Wartość (zł)		3 563,54	0,00	0,00	3 563,54
26.	Działka 65/1 Kłębowo	Powierzchnia (m ²) 5925 Wartość (zł)		13 023,93	0,00	0,00	13 023,93
27.	Działka 128/1 Kłębowo	Powierzchnia (m ²) 805 Wartość (zł)		1 769,49	0,00	0,00	1 769,49
28.	Działka 241/17 Kłębowo	Powierzchnia (m ²) 804 Wartość (zł)		1 767,29	0,00	0,00	1 767,29
29.	Działka 241/18 Kłębowo	Powierzchnia (m ²) 813 Wartość (zł)		1 787,08	0,00	0,00	1 787,08
30.	Działka 241/22 Kłębowo	Powierzchnia (m ²) 75 Wartość (zł)		164,85	0,00	0,00	164,85
31.	Działka 72 Blanki	Powierzchnia (m ²) 1800 Wartość (zł)		3 956,63	0,00	0,00	3 956,63
32.	Działka 176/3 Blanki	Powierzchnia (m ²) 469 Wartość (zł)		1 030,92	0,00	0,00	1 030,92
33.	Działka 176/18 Blanki	Powierzchnia (m ²) 535 Wartość (zł)		586,90	0,00	0,00	586,90
34.	Działka 17/6 Pilnik	Powierzchnia (m ²) 133 Wartość (zł)		292,35	0,00	0,00	292,35
35.	Działka 17/8 Pilnik	Powierzchnia (m ²) 3427 Wartość (zł)		7 532,99	0,00	0,00	7 532,99

36.	Działka 17/9 Pilnik	Powierzchnia (m ²) 1899 Wartość (zł)		4 174,25	0,00		0,00		4 174,25
37.	Działka 17/14 Pilnik	Powierzchnia (m ²) 791 Wartość (zł)		1 738,72	0,00		0,00		1 738,72
38.	Działka 17/15 Pilnik	Powierzchnia (m ²) 532 Wartość (zł)		1 169,40	0,00		0,00		1 169,40
39.	Działka 17/22 Pilnik	Powierzchnia (m ²) 2960 Wartość (zł)		6 506,47	0,00		0,00		6 506,47
40.	Działka 17/23 Pilnik	Powierzchnia (m ²) 53 Wartość (zł)		116,50	0,00		0,00		116,50

Tabela Nr 6

Środki trwałe niemortyzowane lub niemiarowane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub niemiarowanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	62.655,37
2.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów	0,00
Razem:		62.655,37

Tabela Nr 7

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

Papiery wartościowe						stan na koniec roku obrotowego
	liczba (*)	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia		
Akcje	-	-	-	-		-
Udziały:	-	-	-	-		-
• Zakład Gospodarki Odpadami Komunalnymi spółka z. o. o. z siedzibą w Olsztynie	457	228 00,00	-	-		228 500,00
• Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN Pojezierze spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Elblągu	60.000	-	3 000 000,00	-		3 000 000,00
Dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-		-
Inne papiery wartościowe	-	-	-	-		-

(*) podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

Tabela Nr 8

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
I	2	3	4	5	6	7
I.	należności jednostki budżetowej	2.424.686,25	407 864,23	20.760,23	-	2.811.790,25
I.1.	należności długoterminowe	-	-	-	-	-
I.2.	należności krótkoterminowe, z tego:	2.424.686,25	407 864,23	20.760,23	-	2.811.790,25
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
I.2.2.	należności od budżetów	-	-	-	-	-
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	-	-	-	-	-
I.2.4.	pozostałe należności	2.424.686,25	407 864,23	20.760,23	-	2.811.790,25
II.	należności finansowe	-	-	-	-	-

Tabela Nr 9

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie w roku obrotowym	Rozwiązanie w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	-	-	-	-	-
I.1.	na sprawy sądowe	-	-	-	-	-
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	-	-	-	-	-
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	-	-	-	-	-
1.4.	na kary	-	-	-	-	-
1.5	Inne	-	-	-	-	-
Razem:						

Tabela Nr 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

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	I.1.2	12 497 000,00	3 012 000,00	2 200 000,00	7 285 000,00

Tabela Nr 11

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowane jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	-

Tabela Nr 12

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

1 Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	2 na początek roku obrotowego	3 na koniec roku obrotowego	4 na początek roku obrotowego	5 na koniec roku obrotowego	6 na początek roku obrotowego	7 na koniec roku obrotowego	8 na początek roku obrotowego	9 na koniec roku obrotowego
Weksel	-	-	-	-	-	-	-	-
Hipoteka	-	-	-	-	-	-	-	-
Zastaw	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-	-	-	-	-

Tabela Nr 13
Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3-4)
	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
- udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-	-
- kaucje i wadia	-	-	-	-
- indos weksli	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	-	-	-	-
- udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-	-
- kaucje i wadia	-	-	-	-
- indos weksli	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-

Tabela Nr 14

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym:	-	-
	(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	-	-
	– opłacone z góry czynsze	-	-
	– prenumeraty	-	-
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	-	-
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym:	-	-
	(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	-	-
	– ujemna wartość firmy	-	-
	– wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	-	-
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	-	-

Tabela Nr 15

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp. 1	Wyszczególnienie 2	Wartość 3	Uwagi 4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	-	-
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku)	2 092 259,88	-
2.1.	Nagrody jubileuszowe	150 783,27	-
2.2.	Odprawy	88 040,58	-
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	66 155,09	-
2.4.	Inne	1 787 280,94	-
3.	Inne informacje	-	-
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	-	-
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	13 945 391,46	-
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	-	-
7.	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych	-	-
8.	Inne informacje	-	-