

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

Urząd Gminy

1.2 Siedziba jednostki

Miasto Lidzbark Warmiński

1.3 Adres Jednostki

ul. Krasickiego 1, 11-100 Lidzbark Warmiński

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

Kierowanie podstawowym rodzajem działalności publicznej.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2025-31.12.2025

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne *

Nie dotyczy

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) Jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku (miesiącu grudniu).
- k) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.
- l) 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, wazony, 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 30.03.2026r.

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 2025 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+8)	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	903 788,25	103 805,85	0,00	0,00	103 805,85	0,00	0,00	0,00	0,00	1 007 594,10
2. Razem środki trwałe	108 492 074,58	5 467 335,19	0,00	9 898 465,51	15 365 800,70	903 918,92	489 728,70	36 016,52	1 429 664,14	122 428 211,14
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	8 537 196,44	164 913,95	0,00	0,00	164 913,95	50 085,57	0,00	0,00	50 085,57	8 652 024,82
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)	88 282 207,76	2 344 991,51	0,00	9 893 193,80	12 238 185,31	179 143,87	161 610,41	29 344,81	370 099,09	100 150 293,98
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	4 365 273,05	1 234 269,51	0,00	5 271,71	1 239 541,22	11 659,56	52 811,66	0,00	64 471,22	5 540 343,05
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	4 365 273,05	1 234 269,51	0,00	5 271,71	1 239 541,22	11 659,56	52 811,66	0,00	64 471,22	5 540 343,05
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)	4 675 285,60	992 525,00	0,00	0,00	992 525,00	621 986,17	0,00	0,00	621 986,17	5 045 824,43
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	2 632 111,73	730 635,22	0,00	0,00	730 635,22	41 043,75	275 306,63	6 671,71	323 022,09	3 039 724,86
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	216 953,60	10 500,01	0,00	0,00	10 500,01	0,00	0,00	0,00	0,00	227 453,61
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	2 415 158,13	720 135,21	0,00	0,00	720 135,21	41 043,75	275 306,63	6 671,71	323 022,09	2 812 271,25
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	109 395 862,83	5 571 141,04	0,00	9 898 465,51	15 469 606,55	903 918,92	489 728,70	36 016,52	1 429 664,14	123 435 805,24

(*) 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 2025 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	668 153,36	0,00	145 241,16	30 596,25	175 837,41	0,00	843 990,77
2. Razem środki trwałe	44 806 554,06	0,00	4 610 916,59	739 735,21	5 350 651,80	864 327,41	49 292 878,45
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)	36 422 079,74	0,00	3 549 761,32	0,00	3 549 761,32	177 204,97	39 794 636,09
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	3 156 892,66	0,00	463 440,86	5 271,71	468 712,57	58 641,56	3 566 963,67
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	3 156 892,66	0,00	463 440,86	5 271,71	468 712,57	58 641,56	3 566 963,67
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)	2 658 019,93	0,00	573 964,41	21 000,00	594 964,41	312 130,50	2 940 853,84
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	2 569 561,73	0,00	23 750,00	713 463,50	737 213,50	316 350,38	2 990 424,85
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	154 403,60	0,00	23 750,00	0,00	23 750,00	0,00	178 153,60
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	2 415 158,13	0,00	0,00	713 463,50	713 463,50	316 350,38	2 812 271,25
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	45 474 707,42	0,00	4 756 157,75	770 331,46	5 526 489,21	864 327,41	50 136 869,22

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 5

Wartość gruntów użytkowanych wiczyście

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	zmniejszenia		
					5	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	0,00	0,00	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 112/49 Markajmy	Powierzchnia (m ²) 1900 Wartość (zł)	4 176,00	0,00	0,00	4 176,00	
13.	Działka 112/50 Markajmy	Powierzchnia (m ²) 900 Wartość (zł)	1 978,76	0,00	0,00	1 978,76	
14.	Działka 17/1 Sarnowo	Powierzchnia (m ²) 798 Wartość (zł)	1 758,50	0,00	0,00	1 758,50	

15.	Działka 8/9 Medyny	Powierzchnia (m ²) 944 Wartość (zł)	2 075,03	0,00	0,00	2 075,03
16.	Działka 5/12 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 9514 Wartość (zł)	20 913,02	0,00	0,00	20 913,02
17.	Działka 5/14 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 3050 Wartość (zł)	6 704,30	0,00	0,00	6 704,30
18.	Działka 5/16 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 319 Wartość (zł)	701,20	0,00	0,00	701,20
19.	Działka 5/20 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 576 Wartość (zł)	1 266,12	0,00	0,00	1 266,12
20.	Działka 5/21 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 7597 Wartość (zł)	16 699,20	0,00	0,00	16 699,20
21.	Działka 5/22 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 769 Wartość (zł)	1 693,53	0,00	0,00	1 693,53
22.	Działka 5/24 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 435 Wartość (zł)	957,64	0,00	0,00	957,64
23.	Działka 5/26 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 789 Wartość (zł)	1 736,95	0,00	0,00	1 736,95
24.	Działka 5/27 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 1416 Wartość (zł)	3 117,27	0,00	0,00	3 117,27
25.	Działka 5/28 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 281 Wartość (zł)	618,53	0,00	0,00	618,53
26.	Działka 5/29 Kraszewo	Powierzchnia (m ²) 1618 Wartość (zł)	3 563,54	0,00	0,00	3 563,54
27.	Działka 65/1 Kłębowo	Powierzchnia (m ²) 5925 Wartość (zł)	13 023,93	0,00	0,00	13 023,93
28.	Działka 128/5 Kłębowo	Powierzchnia (m ²) 565 Wartość (zł)	1 241,83	0,00	0,00	1 241,83
29.	Działka 128/6 Kłębowo	Powierzchnia (m ²) 240 Wartość (zł)	527,66	0,00	0,00	527,66
30.	Działka 241/17 Kłębowo	Powierzchnia (m ²) 804 Wartość (zł)	1 767,29	0,00	0,00	1 767,29
31.	Działka 241/18 Kłębowo	Powierzchnia (m ²) 813 Wartość (zł)	1 787,08	0,00	0,00	1 787,08
32.	Działka 241/22 Kłębowo	Powierzchnia (m ²) 75 Wartość (zł)	164,85	0,00	0,00	164,85
33.	Działka 72 Blanki	Powierzchnia (m ²) 1800 Wartość (zł)	3 956,63	0,00	0,00	3 956,63
34.	Działka 176/3 Blanki	Powierzchnia (m ²) 469 Wartość (zł)	1 030,92	0,00	0,00	1 030,92
35.	Działka 176/18 Blanki	Powierzchnia (m ²) 535 Wartość (zł)	586,90	0,00	0,00	586,90

36.	Działka 17/6 Piłnik	Powierzchnia (m ²) 133 Wartość (zł)	292,35	0,00	0,00	292,35
37.	Działka 17/8 Piłnik	Powierzchnia (m ²) 3427 Wartość (zł)	7 532,99	0,00	0,00	7 532,99
38.	Działka 17/9 Piłnik	Powierzchnia (m ²) 1899 Wartość (zł)	4 174,25	0,00	0,00	4 174,25
39.	Działka 17/14 Piłnik	Powierzchnia (m ²) 791 Wartość (zł)	1 738,72	0,00	0,00	1 738,72
40.	Działka 17/15 Piłnik	Powierzchnia (m ²) 532 Wartość (zł)	1 169,40	0,00	0,00	1 169,40
41.	Działka 17/22 Piłnik	Powierzchnia (m ²) 2960 Wartość (zł)	6 506,47	0,00	0,00	6 506,47
42.	Działka 17/23 Piłnik	Powierzchnia (m ²) 53 Wartość (zł)	116,50	0,00	0,00	116,50

Tabela nr 6

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

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	33 019,15
2.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów	0,00
Razem:		33 019,15

Tabela nr 7

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

Papiery wartościowe	liczba (*)	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
Akcje	-	-	-	-	-
Udziały:	-	-	-	-	-
<ul style="list-style-type: none"> • Zakład Gospodarki Odpadami Komunalnymi spółka z. o. o. z siedzibą w Olsztynie 	457	228 00,00	-	-	228 500,00
<ul style="list-style-type: none"> • Spółeczna 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	1 450 217,38	164 624,15	169 700,63	-	1 445 140,90
I.1.	należności długoterminowe	1 450 217,38	164 624,15	169 700,63	-	1 445 140,90
I.2.	należności krótkoterminowe, z tego:	-	-	-	-	-
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	1 450 217,38	164 624,15	169 700,63	-	1 445 140,90
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)
	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	-	-	-	-	-
I.4.	na kary	-	-	-	-	-
I.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

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 13
Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3-4)
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
- udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-	-
- kaucje i wadła	-	-	-	-
- indos weksli	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	-	-	-	-
- udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-	-
- kaucje i wadła	-	-	-	-
- 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 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 15

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	2 Wyszczególnienie	3 Wartość	4 Uwagi
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	-	-
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku)	119 433,64	-
2.1.	Nagrody jubileuszowe	68 107,00	-
2.2.	Odprawy	48 960,00	-
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	2 366,64	-
2.4.	Inne	-	-
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	16 632 479,22	-
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	-	-