

|                                                                                                                       |                                                               |                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Zarząd Powiatu Sierpeckiego<br><br>ul.Świętokrzyska 2a<br>09-200 SIERPC | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie                                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>611016169                                                                          |                                                               | B8784396C7CF159E<br> |
| sporządzony na dzień:<br>31-12-2023 r.                                                                                |                                                               |                                                                                                         |

| 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                                                                            | 70 286,42    |
| 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                                   | 5 544 118,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

|                                                           |                                                        |                                                                                                                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <div>Zbigniew Garwacki</div> <div>(główny księgowy)</div> | <div>2024.01.24</div> <div>rok    mies.    dzień</div> | <div>Sławomir Grzegorz Krystek<br/>Andrzej Sławomir Cześnik<br/>Dariusz Mieczysław Twardowski<br/>Marek Piotr Chyliński<br/>Sławomir Paweł Olejniczak</div> <div>(kierownik jednostki)</div> |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Zbigniew Garwacki  
(główny księgowy)

2024.01.24  
rok mies. dzień

Sławomir Grzegorz Krystek  
Andrzej Sławomir Cześnik  
Dariusz Mieczysław Twardowski  
Marek Piotr Chyliński  
Sławomir Paweł Olejniczak  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.1       | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|           | <b>Powiat Sierpecki</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.2       | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|           | <b>Sierpc</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.3       | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|           | <b>ul. Świętokrzyska 2A 09-200 Sierpc</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.4       | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|           | <p><b>Zakres działania i zadania powiatu</b><br/> Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1) edukacji publicznej,</li> <li>2) promocji i ochrony zdrowia,</li> <li>3) pomocy społecznej,</li> <li>3a) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej,</li> <li>4) polityki prorodzinnej,</li> <li>5) wspierania osób niepełnosprawnych,</li> <li>6) transportu zbiorowego i dróg publicznych,</li> <li>7) kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami,</li> <li>8) kultury fizycznej i turystyki,</li> <li>9) geodezji, kartografii i katastru,</li> <li>10) gospodarki nieruchomościami,</li> <li>11) administracji architektoniczno-budowlanej,</li> <li>12) gospodarki wodnej,</li> </ul> |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | <p>13) ochrony środowiska i przyrody,</p> <p>14) rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego,</p> <p>15) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli,</p> <p>16) ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpowodziowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska,</p> <p>17) przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy,</p> <p>18) ochrony praw konsumenta,</p> <p>19) utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,</p> <p>20) obronności,</p> <p>21) promocji powiatu,</p> <p>22) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96 , poz. 873. z późn. zm.);</p> <p>23) działalności w zakresie telekomunikacji.</p>                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2. | <p>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</p> <p>( 01.01.2023 – 31.12.2023 )</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 3. | <p>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</p> <p>Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 4. | <p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów ( także amortyzacji)</p> <p>1) Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.<br/>Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność chyba, że przepisy dotyczące likwidacji są odmienne.</p> <p>2) Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>3) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od 10.000 zł umarza się i amortyzuje wg załącznika Nr 2 do Instrukcji obiegu i kontroli</p> |



dokumentów.

- 4) Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.
- 5) Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej do 10.000 zł włącznie oraz licencje i programy komputerowe traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Zakupu wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000 zł dokonuje się ze środków na wydatki inwestycyjne.

- 6) Ewidencja szczegółowa dla objętych ewidencją księgową wartości niematerialnych i prawnych powinna umożliwić ustalenie umorzenia oddzielnie dla poszczególnych podstawowych i oddzielnie dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych.

7) Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

- środki trwałe
- pozostałe środki trwałe
- inwestycje (środki trwałe w budowie).

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu - według ceny nabycia,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinventaryzowania,
- w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu,
- wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej - według wartości netto wynikającej z bilansu

zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej,

- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe /z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza/ wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,
- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

Podstawowe środki trwałe umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

8) Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.

W jednostce przyjęto amortyzację liniową dla wszystkich środków trwałych.

Umorzenie i amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych odpisuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego.

9) Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

10) Pozostałe środki trwałe (tak zwane przedmioty małocenne) takie jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 1000,00 zł oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, jak również meble, dywany, książki i umundurowanie (bez względu na ich wartość), nie podlegają ewidencji wartościowości, ewidencjonowane są tylko w ewidencji ilościowej.

11) Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w używaniu” i umarza się je w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji 401 „Zużycie materiałów i energii”.

12) Środki trwałe w budowie obejmują nakłady poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji,



|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                   |                                                       |                                  |             |                                                 |                                   |        |                                                   |                                                              |                                              |                                     |                             |      |                                         |                        |                                                       |                                         |                                        |    |  |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|--------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------|-----------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|----|--|
|     | w tym również:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                   |                                                       |                                  |             |                                                 |                                   |        |                                                   |                                                              |                                              |                                     |                             |      |                                         |                        |                                                       |                                         |                                        |    |  |
|     | <div><div>- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,</div><div>- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.</div></div> <p>Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.</p> <p>13) Rzeczowe składniki majątku obrotowego (w tym materiały, otrzymane nieodpłatnie, jakimi dysponuje jednostka) wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji.</p> <p>Jednostka co do zasady nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, za wyjątkiem materiałów nie przeznaczonych do bieżącego zużycia.</p> <p>Zakupione materiały (w tym paliwo, środki czystości, materiały biurowe) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty.</p> |                                                                   |                                                       |                                  |             |                                                 |                                   |        |                                                   |                                                              |                                              |                                     |                             |      |                                         |                        |                                                       |                                         |                                        |    |  |
| 5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                   |                                                       |                                  |             |                                                 |                                   |        |                                                   |                                                              |                                              |                                     |                             |      |                                         |                        |                                                       |                                         |                                        |    |  |
|     | -----                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                   |                                                       |                                  |             |                                                 |                                   |        |                                                   |                                                              |                                              |                                     |                             |      |                                         |                        |                                                       |                                         |                                        |    |  |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                   |                                                       |                                  |             |                                                 |                                   |        |                                                   |                                                              |                                              |                                     |                             |      |                                         |                        |                                                       |                                         |                                        |    |  |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia wartości początkowej |             | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4-5+6) | Zmniejszenia wartości początkowej |        | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8-9+10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |                             |      | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) | Wartość netto składników aktywów        |                                        |    |  |
| Lp. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                   |                                                       | aktu- alizacja                   | Przy- chody | prze- mie- szczenie                             |                                   | zbycie | Likwidacja                                        | inne                                                         |                                              | aktualizacja                        | amortyzacja za rok obrotowy | inne |                                         |                        |                                                       | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-19) |    |  |
| 1   | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 3                                                                 | 4                                                     | 5                                | 6           | 7                                               | 8                                 | 9      | 10                                                | 11                                                           | 12                                           | 13                                  | 14                          | 15   | 16                                      | 17                     | 18                                                    | 19                                      | 20                                     | 21 |  |

[illegible]



|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                      |                                  |                                      |   |          |                                |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|---|----------|--------------------------------|
| ----- |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                      |                                  |                                      |   |          |                                |
| 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.                                                                                                                     |                                                                                                                                                                      |                                  |                                      |   |          |                                |
|       | 157.080,09 zł                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                      |                                  |                                      |   |          |                                |
| 1.6   | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                      |                                  |                                      |   |          |                                |
| ----- |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                      |                                  |                                      |   |          |                                |
| 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 ) |                                                                                                                                                                      |                                  |                                      |   |          |                                |
|       | Lp.                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Grupa należności                                                                                                                                                     | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego |   |          | Stan na koniec roku obrotowego |
|       | 1                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2                                                                                                                                                                    | 3                                | 4                                    | 5 | 6        | 7                              |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Usuwanie , przechowywanie, oszacowanie, sprzedaż pojazdów lub zniszczenie pojazdów powstałe od momentu wydania dyspozycji jego usunięcia do zakończenia postępowania | 21889,51                         | 58985,95                             |   | 58985,95 | 21889,51                       |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.                                                                                   |                                  |                                      |   |          |                                |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Nienależnie pobrane świadczenia.                                                                                                                                     |                                  |                                      |   |          |                                |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Zwrot wypłaconej odprawy pieniężnej.                                                                                                                                 |                                  |                                      |   |          |                                |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Fundusz Pracy , działal. Gosp.                                                                                                                                       | 15234,65                         | 157,22                               |   |          | 15391,87                       |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Prace interwencyjne                                                                                                                                                  | 28401,00                         | 2109,91                              |   |          | 30510,91                       |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                      | 65525,16                         | 61253,08                             | 0 | 58985,95 | 67792,29                       |
| 1.8   | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                      |                                  |                                      |   |          |                                |
| ----- |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                      |                                  |                                      |   |          |                                |
| 1.9   | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa lub wynikającym z innego tytułu prawnego,                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                      |                                  |                                      |   |          |                                |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|      | okresie spłaty:                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |
| a)   | powyżej 1 roku do 3 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
|      | 4.050.000,00 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |
| b)   | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |
|      | 6.780.000,00 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |
| c)   | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|      | 10.190.000,00 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |
| 1.10 | kwotą 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 ( nie dotyczy ) |  |
| 1.11 | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń ( nie dotyczy )                                                                                                                                                                             |  |
| 1.12 | łącznie 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 zobowiązań                                                      |  |
|      | 5.544.118,00 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |
| 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 ( nie dotyczy )                                              |  |
| 1.14 | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                                      |  |
|      | 505.132,42 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
| 1.15 | Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                                             |  |
|      | 42.782.075,43 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |
| 1.16 | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |
|      | -----                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |
| 2.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2.1 | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów<br>( wpisać nie dotyczy )                                                                                                                                                                |
| 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<br>31.772.096,90 zł                                                     |
| 2.3 | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie<br>69.712,06 zł                                                                                                |
| 2.4 | informacje o kwotach należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych<br>( nie dotyczy ) |
| 2.5 | inne informacje<br>-----                                                                                                                                                                                                                  |
| 3.  | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji finansowej oraz wynik finansowy jednostki<br>-----                                                                                      |

Zbigniew Garwacki

29.04.2024 r.

Andrzej Cześnik

( główny księgowy )

( rok, miesiąc, dzień )

( kierownik jednostki )



