

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Gmina Trzemeszno</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>62-240 Trzemeszno</i>
1.3	adres jednostki
	<i>ul. Dąbrowskiego 2</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>realizacja zadań wynikających z art. 7 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>01.01.2023-31.12.2023</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>sprawozdanie zawiera dane łączne</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><i>W roku obrotowym 2023 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Z 2023 poz. 120 ze zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 poz. 342).</i></p> <p><i>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarżane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku, zgodnie z § 9 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości. Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Podstawowe środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) oraz wartości niematerialne i prawne umarżane są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</i></p> <p><i>Dla żadnego środka trwałego nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</i></p> <p><i>Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.</i></p> <p><i>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania są umarżane:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <i>• książki i inne zbiory biblioteczne,</i> <i>• środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</i> <i>• odzież i umundurowanie,</i> <i>• meble i dywany,</i> <i>• środki trwałe o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</i> <p><i>Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące.</i></p> <p><i>Prowadzi się ewidencję obrotu materiałami do artykułów żywnościowych w jednostkach oświatowych oraz Środowiskowym Domu Samopomocy. Na ostatni dzień każdego roku obrotowego przeprowadza się spis z natury ze stanu żywności w magazynie.</i></p> <p><i>Pozostałe jednostki nie prowadzą ewidencji obrotu żadnych materiałów. Nie posiadają magazynów do magazynowania zapasów. Zakupione materiały przekazują bezpośrednio do zużycia w działalności, wydatki</i></p>

na ich nabycie odnoszą w koszty na konto 401 w momencie nabycia. Na koniec roku spisuje się pozostałe niewykorzystane do 31 grudnia materiały w wartości szacunkowej i jeżeli ich wartość nie przekracza 0,1% aktywów z bilansu to nie podlegają one korekcie na konto 310 Materiały. W jednostce Urząd w roku 2022 wprowadzono ewidencję towarów na koncie 330. Ewidencji podlega wyłącznie węgiel przeznaczony do sprzedaży po preferencyjnych cenach) znajdujący się w magazynie obcym. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację towarów i wprowadza na stan zapasów wg cen zakupu, korygując koszty o wartość tego stanu.

W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne.

Opisy aktualizujące należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy.

Przyjmuje się zasadę, że dokonuje się odpisu aktualizującego należności podatkowe od zaległości powyżej 5 lat w wysokości 100%.

Metody wyceny aktywów i pasywów

1	2
Wartości niematerialne i prawne	nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia
	otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji
	otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia
Środki trwałe	w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
	w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
	w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
	w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
	w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
	w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka 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 wartość netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
	Wartość początkowa środków trwałych może ulec zwiększeniu w wyniku aktualizacji wyceny, w przypadku, gdy Minister Finansów określi w drodze rozporządzenia tryb i terminy aktualizacji wyceny środków trwałych, a także w przypadku ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji i adaptacji) środków trwałych.
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
Należności długoterminowe	Wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość
Długoterminowe aktywa finansowe	Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub w cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.
udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe	cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
	wartości godziwej,
	cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia.
Należności krótkoterminowe	Wycenione są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	wycenia się według wartości nominalnej
Krótkoterminowe papiery wartościowe	w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa
	krótkoterminowe papiery wartościowe, dla których nie istnieje aktywny rynek, w wartości godziwej
Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty
- przy czym zobowiązania finansowe	według art. 28, ust. 1 pkt. 8 i 8a ustawy o rachunkowości

Ustalanie wyniku finansowego

	<p>1) Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</p> <p>Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. prowadzi się według podziałek klasyfikacji planu finansowego oraz w przekrojach dostosowanych do potrzeb planowania, analiz oraz w sposób umożliwiający sporządzenie sprawozdań finansowych, sprawozdań budżetowych lub innych sprawozdań określonych w odrębnych przepisach obowiązujących jednostkę.</p> <p>Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej, ✓ koszty działalności operacyjnej, ✓ wynik z działalności operacyjnej, ✓ pozostałe przychody operacyjne ✓ pozostałe koszty operacyjne ✓ wynik z działalności operacyjnej ✓ przychody finansowe ✓ koszty finansowe ✓ wynik z działalności gospodarczej ✓ wynik brutto ✓ wynik netto <p>Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego, wynik finansowy jednostki, saldo Wn — strata netto, saldo Ma — zysk netto. Saldo przenoszone jest w roku następnym, pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, na konto 800.</p> <p>2) Wynik wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego (niedobór lub nadwyżka budżetu) wykazywany w bilansie z wykonania budżetu j.s.t ustalany jest na koncie 961 „Wynik wykonania budżetu” poprzez porównanie kasowo zrealizowanych w danym roku dochodów i wydatków budżetowych oraz ujmowanych memoriałowo wydatków niewygasających z końcem roku, ewidencjonowanych na odrębnych kontach odpowiednio: 901 „Dochody budżetu”, 902 „Wydatki budżetu” oraz 903 „Niewykonane wydatki”.</p> <p>Operacje wynikowe, które nie powodują zwiększenia wydatków i dochodów danego roku budżetowego (tzw. operacje niekasowe), dotyczące przychodów i kosztów finansowych oraz pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, ujmowane są na koncie 962 „Wynik na pozostałych operacjach”. W roku następnym, po zatwierdzeniu sprawozdania z wykonania budżetu przez organ stanowiący j.s.t, saldo tego konta przeksięgowywane jest na konto 960 „Skumulowane wyniki budżetu”.</p>
5.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	Wg tabel nr 1-4
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
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
	Wg tabeli nr 5

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
------	---

Lp.	Rodzaje posiadanych papierów wartościowych	Ilość udziałów	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	udziały w spółce Remondis Aqua Trzemeszno Sp. z o.o.	21.126 po 50,00 zł	1 056 300,00	0,00	0,00	1 056 300,00
2.	udziały w Spółdzielni Socjalnej „Pomocnik od zaraz”	1 x 1 000,00 zł	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
3.	udziały w Spółdzielni Socjalnej „Domowe przysmaki”	1 x 1 000,00 zł	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
RAZEM			1 058 300,00	0,00	1 000,00	1 058 300,00

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)
	Wg tabeli nr 6
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Wg tabeli nr 7
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	6 649 800,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	7 651 600,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	1 115 656,62 zł
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
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	Jednostka Urząd: nie dotyczy, Gmina saldo Ma konta 909: 1 398 322,00 zł subwencja oświatowa za miesiąc styczeń 2024r. wpłacona w miesiącu grudniu 2023r.; saldo Wn konta 909: 82 544,04 zł naliczone odsetki od obligacji na dzień 31.12.2023r., odsetki od kredytu
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancje ubezpieczeniowe: 200.631,19 zł

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w roku 2023: 36 350 209,89 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	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
	Wg tabeli nr 8.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<p>Przychody 2023r., które wystąpiły incydentalnie: z tytułu środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy 19 450,26 zł (Youth for European Solidarity 9 950,26 zł, Dostępny samorząd – granty 9 500,00 zł), 13 000,00 zł dotacja na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych, 7 500,00 zł dotacja ze Starostwa Powiatowego - dofinansowanie zadań własnych w zakresie ochrony przeciwpożarowej, 25 000,00 zł dotacja z programu Posiłek w szkole i domu, 4 000,00 zł dotacja na Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa, 37 116,00 zł dotacja z programu Poznaj Polskę, 20 000,00 zł – dotacja na program powszechnej nauki pływania Umieć pływać, 93 052,40 zł dotacja w WFOŚiGW Ochrona i rozwój obszarów zieleni w miastach jako element systemów miejskich korytarzy ekologicznych i przewietrzania miast, a także przeciwdziałania efektowi termicznemu na terenie Miasta Trzemeszna, 26 989,20 zł dotacja z WFOŚiGW Prace pielęgnacyjne pomników przyrody w gminie Trzemeszno, 14 480,17 zł dotacja Trakt Piastów – Aktywne sołectwa, 21 664,85 zł Program Czyste Powietrze, 102 241,18 zł Ciepłe mieszkanie, 3 057 774,45 zł dodatkowy dochód z tytułu środków na uzupełnienie dochodów gmin, 144 124,29 zł dotacja na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do sejmiku i senatu, referendum, 271 076,16 zł środki z Funduszu Pomocy Ukrainie, 3 800 000,00 zł środki z Polskiego Ładu – Przebudowa ulic Jaśminowej, Wiśniowej i Modrzewiowej, 2 718 300,00 zł środki z Polskiego Ładu – Przebudowa stacji uzdatniania wody Trzemał, 45 600,00 zł – dotacja z PFRON – Likwidacja barier architektonicznych, 20 000,00 zł – dotacja na demontaż i montaż nowego kotła gazowego w Środowiskowym Domu Samopomocy, 4 800,00 zł – dotacja z Urzędu Marszałkowskiego „Trzemeszno przyjazne turystom – rowerzystom”, 50 069,00 zł – dotacja Pięknieje Wielkopolska Wieś – Utworzenie terenu rekreacyjno – sportowego w sołectwie Ostrowite”, 100 000,00 zł – dotacja z Urzędu Marszałkowskiego – Błękitno-zielone inicjatywy dla Wielkopolski Plac zabaw ul. Mickiewicza, 753 852,55 zł środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, 940 420,95 zł przychody ze sprzedaży węgla.</p>
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

2024-04-24

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Zmiana wartości początkowej Wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Zwiększenia wartości początkowej ogółem	Zmniejszenia wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej ogółem	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	383 331,90	99 982,33	0,00		99 982,33		0,00	2 846,08	2 846,08	480 468,15
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
3.											
RAZEM		383 331,90	99 982,33	0,00	0,00	99 982,33	0,00	0,00	2 846,08	2 846,08	480 468,15

Zmiana wartości początkowej umorzenia Wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zwiększenia umorzenia ogółem	Zmniejszenia			Zmniejszenia ogółem	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne (umorzenie w 100%)		Zbycie	Likwidacja	Inne			Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	383 331,90			8 654,83	8 654,83		0,00	2 846,08	2 846,08	389 140,65	0,00	91 327,50
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											0,00	0,00
3.													
RAZEM		383 331,90	0,00	0,00	8 654,83	8 654,83	0,00	0,00	2 846,08	2 846,08	389 140,65	0,00	91 327,50

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Określenie grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie KŚT	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zwiększenia ogółem	Zmniejszenia			Zmniejszenia ogółem	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja		Zbycie	Likwidacja	Inne (Przemieszczenie wewnętrzne)		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.1.	Grunty	10 858 376,10	904 301,75			904 301,75	133 376,95			133 376,95	11 629 300,90
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 322 961,09				0,00				0,00	1 322 961,09
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	119 771 187,35	8 979 484,07	75 000,00		9 054 484,07	261 881,81			261 881,81	128 563 789,61
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	7 664 182,98	152 370,30	12 138,67		164 508,97	57 902,78	16 400,28		74 303,06	7 754 388,89
1.4.	Środki transportu	1 132 356,95		10 000,00		10 000,00		0,00		0,00	1 142 356,95
1.5.	Inne środki trwałe	6 336 643,70	289 936,50	5 000,00		294 936,50	36 905,08	24 816,82	3 610,00	65 331,90	6 566 248,30
RAZEM		145 762 747,08	10 326 092,62	102 138,67	0,00	10 428 231,29	490 066,62	41 217,10	3 610,00	534 893,72	155 656 084,65

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Określenie grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie KŚT	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zwiększenia umorzenia ogółem	Zmniejszenia			Zmniejszenia ogółem	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne (umorzenie w 100%)		Zbycie	Likwidacja	Inne			Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.1.	Grunty											10 858 376,10	11 629 300,90
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											1 322 961,09	1 322 961,09
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	52 960 640,40	3 942 226,19			3 942 226,19	29 816,93			29 816,93	56 873 049,66	66 810 546,95	71 690 739,95
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 655 739,86	259 037,93		142 508,98	401 546,91	54 327,36	16 348,48		70 675,84	6 986 610,93	1 008 443,12	767 777,96
1.4.	Środki transportu	1 116 753,71	15 968,41			15 968,41				0,00	1 132 722,12	15 603,24	9 634,83
1.5.	Inne środki trwałe	6 034 027,51	102 104,95		261 010,31	363 115,26	36 905,08	9 302,17	19 124,65	65 331,90	6 331 810,87	302 616,19	234 437,43
RAZEM		66 767 161,48	4 319 337,48	0,00	403 519,29	4 722 856,77	121 049,37	25 650,65	19 124,65	165 824,67	71 324 193,58	78 995 585,60	84 331 891,07

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
		0,00		0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	600.60016.0620	0,00	429,82	0,00	0,00	429,82
2.	600.60016.0920	0,00	216,98	0,00	0,00	216,98
3.	756.75615.0310	39 729,37	6 919,00	0,00	0,00	46 648,37
4.	756.75615.0320	216 749,29	31 712,00	0,00	0,00	248 461,29
5.	756.75616.0310	115 870,80	5 368,95	0,00	0,00	121 239,75
6.	756.75616.0320	31 001,05	4 587,20	0,00	0,00	35 588,25
7.	756.75616.0330	20,00	29,60	0,00	0,00	49,60
8.	756.75616.0340	46 281,78	0,00	0,00	34 499,18	11 782,60
9.	756.75615.0910	214 071,00	62 758,00	0,00	0,00	276 829,00
10.	756.75616.0910	168 803,00	377,00	0,00	0,00	169 180,00
11.	756.75618.0490	0,00	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00
12.	756.75618.0920	0,00	5 160,00	0,00	0,00	5 160,00
13.	900.90002.0490	30 403,81	8 541,69	0,00	0,00	38 945,50
14.	700.70005.0550	5 168,73	1 008,83	0,00	0,00	6 177,56
15.	700.70005.0750	445 629,31	0,00	0,00	390 010,98	55 618,33
16.	700.70005.0920	224 466,45	0,00	0,00	185 837,86	38 628,59
17.	700.70007.0750	0,00	431 490,38	0,00	0,00	431 490,38
18.	700.70007.0920	0,00	116 481,45	0,00	0,00	116 481,45
19.	801.80195.0750	1 463,41	0,00	0,00	0,00	1 463,41
20.	801.80195.0920	466,87	184,12	0,00	0,00	650,99
21.	900.90002.0910	14 561,00	8 870,00	0,00	0,00	23 431,00
RAZEM		1 554 685,87	692 135,02	0,00	610 348,02	1 636 472,87

tabela nr 7

Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
		0,00		0,00		0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

tabela nr 8

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Stan na początek roku	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych			Stan na koniec roku
			ogółem	w tym:		
				odsetki	Różnice kursowe	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	1 308 113,14	7 895 377,31			0,00
2.	Środki trwałe w budowie	1 893 002,87	165 937,00			2 058 939,87
RAZEM		3 201 116,01	8 061 314,31	0,00	0,00	2 058 939,87