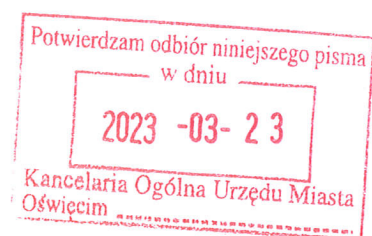


INFORMACJA DODATKOWA



| | |
|-----|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Miejskie Przedszkole nr 16 |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | 32-600 Oświęcim, ul. Piłata 1 |
| 1.3 | adres jednostki |
| | 32-600 Oświęcim, ul. Piłata 1 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Ustawa o Systemie Oświaty |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2022 – 31.12.2022 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): |
| | <p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i 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.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 500,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>b) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również</p> <p>-środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w placówkach oświatowych;</p> <p>- meble i dywany;</p> <p>c) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich</p> |

| | |
|------------|--|
| | <p>odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo wartościową i wycenia się je wg cen zakupu przy pomocy Kalkulatora żywieniowego.</p> <p>4. Materiały wydane do zużycia uważa się za zużyte.</p> <p>5. W odstępstwie od zasady współmierności: prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe opłacane z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.</p> <p>6. Rezygnuje się z rozliczeń międzyokresowych kosztów tego samego typu przechodzących z roku na rok w zbliżonej wartości.</p> |
| 5. | inne informacje: |
| | <p>Stosuje się wzajemne rozliczenie należności i zobowiązań, przychodów i kosztów oraz nieodpłatnych przekazów środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych między jednostkami miejskimi.</p> |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | <p>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:</p> |
| | |

Tabela 1. Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

| l.p. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów w bilansie | Wartość początkowa stan na 01.01.2022 r. | Aktualizacja zgodnie z odrębnymi przepisami | Zwiększenia wartości początkowej (+) | | | | Zmniejszenie wartości początkowej (-) | | | | | Wartość końcowa stan na 31.12.2022 r. |
|------|---|--|---|--------------------------------------|----------------------------|------------------|--------|---------------------------------------|-------------|------------------------------|------------------|--------|---------------------------------------|
| | | | | Nabycie | | | | Zbycie | | | | | |
| | | | | Zakup | Nieodpłatne otrzymanie**** | Przemieszczenia* | Inne** | Likwidacja***** | Sprzedaż*** | Nieodpłatne przekazanie***** | Przemieszczenia* | Inne** | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne umarzone w czasie | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo | 1.471,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.471,00 |
| I | Suma (1+2) | 1.471,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.471,00 |
| 3 | Grunty | 64.560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64.560,00 |
| | w tym prawo wieczystego użytkowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 863.985,08 | 0,00 | 24.072,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 888.057,08 |
| 5 | Urządzenia techniczne i maszyny | 37.696,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37.696,00 |
| 6 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | Suma (3+4+5+6+7) | 966.241,08 | 0,00 | 24.072,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 990.313,08 |

*w szczególności: przesunięcia wewnętrzne między grupami rodzajowymi, między jednostkami, od zlikwidowanych jednostek,

** w szczególności: ulepszenia, modernizacja, ujawnienie, utrata z przyczyn losowych, zamiany oraz korekta bilansu,

***sprzedaż, wniesienie aportu,

**** dotyczy jednostek innych niż objęte łącznym sprawozdaniem finansowym,

*****likwidacja wynikająca z fizycznej likwidacji.

Tabela 2. Stany i tytuły zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia wg grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

| l.p. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów w bilansie | Wartość początkowa stan na 01.01.2022r. | Aktualizacja zgodnie z odrębnymi przepisami | Zwiększenia | | | Zmniejszenia | | | | | Wartość na 31.12.2022r | Wartość netto stan na 31.12.2022r. = kol.14 Tabela 1 minus kol. 13 Tabela 2 | |
|------|---|---|---|--------------------|------------------|--------|-----------------|--------------|------------------------------|------------------|--------|------------------------|---|--|
| | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | Amortyzacja roczna | Przemieszczenia* | Inne** | Likwidacja***** | Sprzedaż**** | Nieodpłatne przekazanie***** | Przemieszczenia* | Inne** | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne umarzane w czasie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo | 1.471,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.471,00 | 0,00 | |
| I | Suma (1+2) | 1.471,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.471,00 | 0,00 | |
| 3 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64.560,00 | |
| | w tym prawo wieczystego użytkowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 337.913,64 | 0,00 | 21.900,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 359.814,17 | 528.242,91 | |
| 5 | Urządzenia techniczne i maszyny | 33.054,92 | 0,00 | 1.039,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34.094,74 | 3.601,26 | |
| 6 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 7 | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| II | Suma (3+4+5+6+7) | 370.968,56 | 0,00 | 22.940,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 393.908,91 | 596.404,17 | |

* w szczególności: przesunięcia wewnętrzne między grupami rodzajowymi, między jednostkami, od zlikwidowanych jednostek,

** w szczególności: ulepszenia, modernizacja, ujawnienie, utrata z przyczyn losowych, zamiany oraz korekta bilansu,

***sprzedaż, wniesienie aportu

**** dotyczy jednostek innych niż objęte łącznym sprawozdaniem finansowym,

*****likwidacja wynikająca z fizycznej likwidacji.

| | |
|------|---|
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami: |
| | nie dotyczy |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych: |

Tabela 3. Kwota dokonanych odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

| L.p. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów w bilansie* | Wartość początkowa aktywów stan na 01.01.2022r. | Stan odpisów aktualizujących stan na 01.01.2022r. | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość końcowa odpisów aktualizujących stan na 31.12.2022r. (4+5-6) | Wartość końcowa aktywów stan na 31.12.2022r. (3-7) |
|------|--|---|---|--|---|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* Inwestycje długoterminowe są to aktywa utrzymywane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend i innych pożytków, które obejmują:

- aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne,
- aktywa finansowe tj. udziały, akcje, udzielenie pożyczki.

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Tabela 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto (na podstawie ewidencji pozabilansowej, wartość gruntów związanych z prawem wieczystego użytkowania jednostki)

| L.p. | Rodzaj gruntu | Wartość wg ewidencji stan na 01.01.2022 r. | Zwiększenia (+) | Zmniejszenia (-) | Wartość wg ewidencji stan na 31.12.2022 r. |
|------|--|--|-----------------|------------------|--|
| 1. | Grunty użytkowane wieczysto przez jednostkę* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Prawo wieczystego użytkowania gruntów wykazywane jest w ewidencji bilansowej i prezentowane w aktywach bilansu.

Tabela 5. Wartość gruntów przekazanych w wieczyste użytkowanie

| L.p. | Rodzaj gruntu | Wartość księgowa stan na 01.01.2022 r. | Wartość księgowa przed dokonaniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości | Wartość odpisów z tytułu trwałej utraty wartości | Wartość gruntów stanowiąca podstawę do ustalenia opłaty rocznej w roku obrotowym | Powierzchnia gruntów w m ² | Wartość księgowa stan na 31.12.2022r. |
|------|---|--|--|--|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 1. | Grunty jednostki przekazane w użytkowanie wieczyste | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | |
|------|---|
| 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: |
|------|---|

Tabela 6. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

| L.p | Wyszczególnienie wg grup KST 2016 | Stan na 01.01.2022 r. | Zwiększenia (+) | Zmniejszenia (-) | Stan na 31.12.2022 r. |
|-----|--|-----------------------|-----------------|------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 0 Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 3 Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | 6 Urządzenia techniczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 7 Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości, i wyposażenie gdzie indziej nie sklasyfikowane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | 9 Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Dotyczy umów najmu, dzierżawy i umów o podobnym charakterze, do których jednostce nie przysługuje prawo amortyzacji. Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie – może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

Dane do wypełnienia tabeli nr 6 winny wynikać z ewidencji pozabilansowej.

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

Tabela 7. Wykaz posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

[illegible]

| | | | | | | | | | |
|--------------------------|--|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 2 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem (I+II+III): | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

- 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):

Tabela 8. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

| L.p. | Wyszczególnienie (grupa należności) | Stan na 01.01.2022 r. | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | Stan na 31.12.2022 r. (3+4-7) |
|----------------------|---|--------------------------|-------------|---------------|-------------|----------------|-------------------------------------|
| | | | | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Razem (5+6) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I | Należności krótkoterminowe (1+2+3+4+5): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Pozostałe należności | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem (I+II): | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

- 1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

Tabela 9. Informacja o stanie rezerw

| L.p. | Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia) | Stan na 01.01.2022 r. | Zwiększenia (utworzenie) | Zmniejszenia | | | Stan na 31.12.2022 r. (3+4-7) |
|---------------|---|--------------------------|-----------------------------|---------------|-------------|----------------|-------------------------------------|
| | | | | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Razem (5+6) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ... | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

- 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
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Tabela 10. Podział zobowiązań długoterminowych*

| L.p. | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania) | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty: | | | |
|---------------------------|---|--|---------------------------|---------------|------------------|
| | | Powyżej 1 roku do 3 lat | Powyżej 3 lat do 5 lat | Powyżej 5 lat | Razem (3+4+5) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Kredyty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Z tytułu emisji obligacji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne zobowiązania finansowe ... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Pozostałe zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem (1+2+3+4+5): | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* zgodnie z prawem bilansowym, nie dotyczy zaangażowania na koncie 999

- 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. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Tabela 11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki *

| L.p. | Rodzaj zabezpieczenia (forma zabezpieczenia) | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania) | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia | W tym na aktywach: | |
|---------------|---|---|-----------------------|-------------------------|--------------------|------------|
| | | | | | Trwałych | Obrotowych |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Weksel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Hipoteka | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| .. | ... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* punkt do informacji dodatkowej sprawozdania jst. Dotyczy zobowiązań własnych jednostki zabezpieczonych majątkiem własnym. W głównej mierze takie zabezpieczenia są przewidziane w umowach kredytowych i pożyczkowych, których następstwem dla jst są zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek

- 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:

Tabela 12. Zobowiązania warunkowe*

| L.p. | Rodzaj zabezpieczenia (forma zabezpieczenia warunkowego) | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego) | Kwota zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia | W tym na aktywach: | |
|---------------|--|---|--------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------|
| | | | | | Trwałych | Obrotowych |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Weksel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Hipoteka | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| .. | ... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* punkt do informacji dodatkowej sprawozdania jst. Dotyczy przede wszystkim gwarancji i poręczeń spłaty kredytów i pożyczek udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego innym podmiotom, nie są przedmiotem ewidencji bilansowej.

| | |
|-------|--|
| 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: |
|-------|--|

Tabela 13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

| L.p. | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Stan na koniec okresu | Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie* |
|-----------|--|-------------------------|-----------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. | Razem czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2+...) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ... | ... | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | Razem bierne rozliczenia międzyokresowe (3+4+...) | 0,00 | 0,00 | X |
| 3 | | 0,00 | 0,00 | X |
| 4 | | 0,00 | 0,00 | X |
| ... | | 0,00 | 0,00 | X |

* dotyczy rozliczeń międzyokresowych czynnych

| | |
|-------|--|
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: |
|-------|--|

Tabela 14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

| Gwarancje i poręczenia | Kwota |
|------------------------|-------|
| | 0,00 |

| | |
|-------|---|
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: |
|-------|---|

Tabela 15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| L.p. | Wyszczególnienie świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku: | Kwota |
|---------------|--|---------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Wynagrodzenie brutto z tytułu umów o pracę | 1.243.647,68 |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 33.673,71 |
| 3 | Odprawy emerytalne i rentowe | 12.695,67 |
| 4 | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 68.762,11 |
| 5 | Inne świadczenia pracownicze* | 14.906,38 |
| Razem: | | 1.373.685,55 |

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży, obuwia roboczego, (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnienie napojów i posiłków rekreacyjnych, ekwiwalenty z urlop, świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy, koszty szkoleń (w tym diety, przejazdów) itp.

| | |
|-------|---|
| 1.16. | inne informacje: |
| | nie dotyczy |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: |

Tabela 16. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| L.p. | Wyszczególnienie wg rodzajów zapasów | Stan na 01.01.2022 | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku | | | Stan na 31.12.2022 (3+4-5-6) |
|---------------|---|-----------------------|---|-------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| | | | Zwiększenia (+) | Wykorzystanie (-) | Uznanie odpisów za zbędne (-) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ... | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | |
|------|--|
| 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: |
|------|--|

Tabela 17. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

| Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie w tym: | | |
|--|---------|-----------------|
| Ogółem | Odsetki | Różnice kursowe |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |


| | |
|------|---|
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: |
|------|---|

Tabela 18. Pozycje przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie*

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota |
|-----------|---------------------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 |
| I | Przychody (1+2+..) | 0,00 |
| 1. | Z tytułu... | 0,00 |
| 2 | ... | 0,00 |
| II | Koszty (3+4+..) | 0,00 |
| 3 | Z tytułu... | 0,00 |
| 4 | ... | 0,00 |

*mogą być związane np. ze sprzedażą majątku, kosztami remontu itp.

| | |
|------|--|
| | |
| 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: |
| | |

Główny Księgowy

mgr Urszula Zielińska
(główny księgowy)

2023.03.22
(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA

Janusz Chwierut
(kierownik jednostki)