


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Krośnice ul. Sportowa 4 56-320 Krośnice	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Krośnice
Numer identyfikacyjny REGON 000539242		DB769FB5578A24C4 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Elżbieta Kalińska

(główny księgowy)

2023.03.31

rok mies. dzień

WÓJT GMINY

mgr Andrzej Bjały

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy w Krośnicach
1.2	siedzibę jednostki
	Krośnice
1.3	adres jednostki
	ul. Sportowa 4 56-320 Krośnice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Administracja publiczna
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>W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</p> <ul style="list-style-type: none"> - wyceny środków trwałych dokonuje się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że środki trwałe stanowiące własność jednostki, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się wg wartości określonej w decyzji, - bez względu na wartość na koncie środków trwałych ewidencjonuje się grunty, budowle i budynki. Wartość środka trwałego może być zwiększona lub zmniejszona w wyniku zarządzanej aktualizacji wyceny. Zwiększenie wartości początkowej środków trwałych może nastąpić o równowartość kosztów inwestycji związanych z ich ulepszeniem, - umorzenie środków trwałych nalicza się zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi, określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych i ujmowane jest w księdze głównej na koniec roku budżetowego w oparciu o wydruk z programu komputerowego. W przypadku możliwości zastosowania różnych stawek amortyzacyjnych przyjmuje się maksymalną stawkę określoną w ustawie, - pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie – przedmioty), wycenia się wg cen zakupu brutto, tj. łącznie z podatkiem VAT. - składniki majątku poniżej 700zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. Do ewidencji ilościowo-wartościowej wprowadza się jednak bez względu na wartość, składniki majątkowe zaliczone do pozostałych środków trwałych obejmujące wyposażenie biur, jak: meble biurowe (szafy, biurka, krzesła, itp.), odzież i umundurowanie (o normatywnym okresie używania dłuższym niż rok), komputery, maszyny liczące i piszące, itp. Dla pozostałych środków trwałych o niskiej wartości prowadzona jest ewidencja ilościowa. - składniki majątku o wartości początkowej od 700zł do 10 000zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub pozostałych wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. - składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, a amortyzację WNIP stosując stawkę 50%. - zakupione książki do użytku służbowego podlegają ewidencji w podręcznej księdze. <ul style="list-style-type: none"> • Przy dokonywaniu biernych i czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów bierze się pod uwagę kryterium istotności, czyli tworzy się je na te wartości, które mają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki. Gdy kwota jeszcze nieponiesionych kosztów dotyczących bieżącego okresu sprawozdawczego jest nieistotna, odstępuje się od ich tworzenia i ujmuje koszt w okresie, w którym zostanie poniesiony. • Wartości materiałów i towarów księgowane są bezpośrednio w koszt zużycia. Natomiast w sytuacji, gdy materiały i towary nie są zużywane bądź montowane bezpośrednio, wówczas dokonuje się księgowania na koncie 310 i 330. • Faktury otrzymane do 6 dnia następnego miesiąca, a dotyczące poprzedniego miesiąca ujmowane są w koszty miesiąca którego dotyczą. • Gmina dokonuje odliczeń z tytułu wydatków bieżących, do których zastosowanie ma przewspółczynnik 4% i współczynnik 83%.

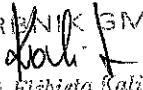
	<ul style="list-style-type: none"> Gmina rozlicza podatek od towarów i usług wraz z sześcioma scentralizowanymi jednostkami. Wydatki i dochody, należności i zobowiązania wykazane są w sprawozdaniach Rb w kwotach BRUTTO. Wydatki oraz zobowiązania w par. 453 pojawiają się w ewidencji i jednostkowym sprawozdaniu Rb-28S Gminy. Poszczególne jednostki budżetowe po przekazaniu częściowych rejestrów VAT oraz odprowadzeniu dochodów zrealizowanych, nie wykazują sald na koncie 225. Rozliczenia łączne z tytułu podatku VAT z Urzędem Skarbowym prowadzi Gmina Krośnice. Gmina wprowadziła mechanizm podzielonej płatności tzw. split payment za zakupione towary i usługi udokumentowane fakturą z wykazaną kwotą VAT, realizowanych od 01-11-2019r. W związku ze zmianą przepisów w zakresie raportowania rozliczeń podatku VAT, od dnia 1 października 2020 roku Gmina zobligowana została do składania nowej struktury JPK VAT.
5.	inne informacje
	Brak istotnych informacji
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
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 3
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 4.1 i 4.2
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 5
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 6
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 7
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)
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 9
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
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 10
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
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 11

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 12
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
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 13
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
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 14
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 15
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 16
1.16.	inne informacje
	Na dzień 31.12.2022r. stan środków na rachunku Vat wyniósł 115,00zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 17
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 18
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 jednostki
2.5.	inne informacje
	Brak istotnych informacji
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Gmina poniosła wydatki na pomoc dla Uchodźców z Ukrainy w łącznej kwocie 1.650.935,25 zł. z tego: ze środków z Funduszu Pomocy i innych wydatkowano 1.603.718,56zł, ze środków własnych wydatkowano 47.216,69zł.

Elżbieta Kalitńska
(główny księgowy)

2023.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Biały
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Elżbieta Kalitńska

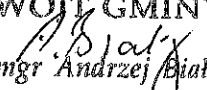
WÓJT GMINY

mgr Andrzej Biały

Tabela nr 1 ZMIANA STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH - od 1.01.2022 do 31.12.2022			
Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	129 022,22	275 860,00	404 882,22
Zwiększenia, w tym:	72 096,45	0,00	72 096,45
1) nabycie	72 096,45	0,00	72 096,45
2) przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	201 118,67	275 860,00	476 978,67
Umorzenie na początek roku obrotowego	129 022,22	0,00	129 022,22
Zwiększenia, w tym:	56 598,45	0,00	56 598,45
1) amortyzacja	56 598,45	0,00	56 598,45
2) przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	185 620,67	0,00	185 620,67
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	275 860,00	275 860,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	15 498,00	275 860,00	291 358,00

Tabela nr 2 ZMIANA STANU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH - od 1.01.2022 do 31.12.2022							
Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	32 555 543,68	134 253 813,41	4 706 731,00	1 801 457,46	3 060 258,67	0,00	176 377 804,22
Zwiększenia, w tym:	592 313,11	7 740 021,59	38 011,42	121 146,00	1 591 689,36	0,00	10 083 181,48
1) nabycie	318 147,93	135 258,00	0,00	0,00	1 303 730,15	0,00	1 757 136,08
2) przenieszenie wewnętrzne	71 260,20	7 544 864,38	38 011,42	121 146,00	244 857,61	0,00	8 020 139,61
Zmniejszenia, w tym:	659 894,28	1 847 114,05	94 634,13	0,00	1 310 743,46	0,00	3 912 385,92
1) sprzedaż	154 151,74	289 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443 751,74
2) likwidacja	133 878,98	86 700,26	94 634,13	0,00	0,00	0,00	315 213,37
3) przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	32 487 962,51	140 146 720,95	4 650 108,29	1 922 603,46	3 341 204,57	0,00	182 548 599,78
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	63 996 985,74	2 901 844,26	1 533 938,59	2 752 094,16	0,00	71 184 862,75
Zwiększenia, w tym:	0,00	6 951 523,37	274 743,69	91 436,94	1 427 424,89	0,00	8 745 128,89
1) amortyzacja	0,00	6 951 523,37	274 743,69	91 436,94	1 427 424,89	0,00	8 745 128,89
2) przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	350 379,37	94 634,13	0,00	1 110 638,46	0,00	1 555 651,96
1) sprzedaż	0,00	99 557,53	0,00	0,00	0,00	0,00	99 557,53
2) likwidacja	0,00	0,00	94 634,13	0,00	50 515,34	0,00	145 149,47
3) przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	70 598 129,74	3 081 953,82	1 625 375,53	3 068 880,59	0,00	78 374 339,68
Wartość netto na początek roku obrotowego	32 555 543,68	70 256 827,67	1 804 886,74	267 518,87	308 164,51	0,00	105 192 941,47
Wartość netto na koniec roku obrotowego	32 487 962,51	69 548 591,21	1 568 154,47	297 227,93	272 323,98	0,00	104 174 260,10

Tabela nr 3 WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH, W TYM DOBR KULTURY		
Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa*
Środki trwałe, w tym:	0	0
dobra kultury	0	0

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami i nie posiada dóbr kultury.

Kel-T

A.80

Tabela nr 4.1. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH				
Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0	0	0	0
Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
Środki trwałe	0	0	0	0
Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0

*aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, prawo użytkowania wieczystego użytkowania gruntów

Tabela nr 4.2. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH				
Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
- akcje i udziały	0	0	0	0
"				
"				

*aktywa finansowe np. udziały, akcje udzielone pożyczki

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

Tabela nr 5. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYSTOŚCI	
Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m ²)	0
Wartość (w zł)	0

Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

Tabela nr 6. ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE PRZEZ JEDNOSTKĘ	
Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego
Grunty	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym:	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	44 685,90
Środki transportu	2 217 105,00
Inne środki trwałe	99 991,11

Wartości oszacowano na podstawie informacji od właścicieli (gr.4 -44.685,90zł, gr 7 – 1.324.105,00zł oraz gr.8 – 99.591,11zł) oraz na podstawie cen rynkowych (gr.7-893.000,00zł i gr.8 – 400,00zł)

Tabela nr 7. LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, W TYM AKCJI I UDZIAŁÓW ORAZ DEJZNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH		
Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	-	19 600,00
Udziały	16022	1 602 290,29
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00
RAZEM	16022	1 621 890,29

Tabela nr 8. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI		
Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności	
	długoterminowych	krótkoterminowych
Stan na początek roku obrotowego	0	768 089,66
Zwiększenia	0	54 683,08
Wykorzystanie	0	193 553,86
Rozwiązanie	0	2 040,77
Stan na koniec roku obrotowego	0	627 178,11

Kel

A.87

Tabela nr 9 REZERWY WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA					
Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
RAZEM	0	0	0	0	0

Jednostka nie utworzyła rezerw.

Tabela nr 10 ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE				
Wyszczególnienie	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
Kredyty i pożyczki	3 763 534,00	664 000,00	248 000,00	4 675 534,00
Emisji obligacji	7 130 000,00	5 910 000,00	9 760 000,00	22 800 000,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	10 893 534,00	6 574 000,00	10 008 000,00	27 475 534,00

Tabela nr 11 ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGOWYCH	
Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0

Jednostka nie posiada zobowiązań z tyt. umów leasingowych.

Tabela nr 12 ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI			
Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
Kredyt bankowy w BS	2 480 000,00	8 500 000,00	hipoteka
RAZEM	2 480 000,00	8 500 000,00	

Tabela nr 13 ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE		
Zobowiązania warunkowe	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022
Gwarancje i poręczenia	0,00	0,00
Kaucje i wadia	0	0
RAZEM	0,00	0,00

Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.

Tabela nr 14 CZYNNE I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		
Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
.....	0,00	0,00
.....	0,00	0,00
biernie rozliczenia międzyokresowe, w tym:	862 005,88	782 671,08
opłaty za zajęcie pasa drogowego	783 020,88	782 671,08
odszkodowanie za działkę	78 985,00	0,00
opłata za czynsz dzierżawy budynku UG	0,00	0,00
RAZEM	862 005,88	782 671,08

Kab. J.

P.S. J.

Tabela nr 15. OTRZYMANE GWARANCJE I PORECZENIA		
Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
Gwarancje ubezpieczeniowe	596 944,00	12 547 071,25
Gwarancje bankowe	0,00	0,00
Odpowiedzialność z tyt.rekójmi	295 483,43	7 224 887,23
Weksel	0,00	0,00
RAZEM	892 427,43	19 771 958,48

Tabela nr 16. WYPŁACONE ŚRODKI PIENIĘŻNE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	
Świadczenia pracownicze	Kwota wypłaconych świadczeń wg stanu na koniec roku obrotowego
Nagrody jubileuszowe	40 106,25
Odprawy emerytalne	115 170,00
świadczenia urlopowe	0,00
inne świadczenia pracownicze	47 971,88
RAZEM	203 248,13

Tabela nr 17. ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	
Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	6 413 759,02
- odsetki	0,00
- różnice kursowe	0,00

Tabela nr 18. PRZYCHODY I KOSZTY WYSTĘPUJĄCE INCYDENTALNIE		
Wyszczególnienie	w 2021 r.	w 2022 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	6 636,56	85 728,58
- losowe (pożar, odszkodowania)	4 636,56	13 101,05
- pozostałe (darowizna, spadek)	2 000,00	35 300,00
- zatrzymanie wadium przetargowego za odstąpienie od podpisania umowy	0,00	0,00
- kara za zwłokę w wykonaniu przedmiotu umowy	0,00	0,00
- wygrana sprawa sądowa	0,00	0,00
- wkład własny do wycieczek w ramach programu Poznaj Polskę	0,00	37 327,53
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	14 431,27	2 330,00
- losowe (pożar) wartość strat	0,00	0,00
- losowe (zalanie) wartość strat	11 082,27	0,00
- zerwanie sifitu w budynku UG	0,00	0,00
- kradzież huśtawki w Brzostowie	0,00	0,00
- kradzież generatora z PSZOK	3 349,00	0,00
- zakup stołu do piłkarzyków, piłki, książki w ramach programu Poznaj Polskę	0	2 330,00

A.87