

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

| Lp. | Metody wyceny aktywów i pasywów | | Uwagi |
|-----|---|--|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| 2 | Środki trwałe | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| 3 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| 4 | Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności | |
| 5 | Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności | |
| 6 | Inwestycje krótkoterminowe | według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej | |
| 7 | Rzeczowe składniki aktywów obrotowych | według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy | |
| 8 | Należności i udzielone pożyczki | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności | |
| 9 | Zobowiązania | w kwocie wymagającej zapłaty | |
| | - przy czym zobowiązania finansowe | według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej | |
| 10 | Rezerwy | w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości | |
| 11 | Udziały (akcje) własne | według cen nabycia | |
| 12 | Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa | w wartości nominalnej | |

Elżbieta Sułek
(główny księgowy)

2027-03-27
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Izabela Wasilewska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2 (1)

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wartość - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości | | | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) | Zmniejszenie wartości | | | | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umorzenia | | | | Wartość netto składników aktywów | |
|---------|--|--|----------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|-------------|--|---|--|---|------------------------|---|---|--|
| | | | aktualizacja | przychody | przemieszczenie ¹⁾ | | aktualizacja | zbycie | likwidacja | inne *) | | | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) | stan na początek roku obrotowego (3-14) | stan na koniec roku obrotowego (13-17) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | | 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 | Środki trwałe: | 5 733 937,60 | 0,00 | 250 798,41 | 0,00 | 5 984 736,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 984 736,01 | 1 010 126,86 | 160 119,82 | 0,00 | 1 170 246,68 | 4 723 810,74 | 4 814 489,33 |
| Grupa 0 | Grunty | 365 893,00 | 0,00 | 0,00 | | 365 893,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 365 893,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 365 893,00 | 365 893,00 |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 4 163 519,86 | 0,00 | 58 592,00 | 0,00 | 4 222 111,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 222 111,86 | 509 870,94 | 104 210,06 | 0,00 | 614 081,00 | 3 653 648,92 | 3 608 030,86 |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 150 033,81 | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | 1 300 033,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 1 300 033,81 | 467 755,82 | 50 994,58 | 0,00 | 518 750,40 | 682 277,99 | 781 283,41 |
| Grupa 3 | Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 3 790,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 790,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 3 790,00 | 3 790,00 | 0,00 | 0,00 | 3 790,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 5 416,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 416,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 416,80 | 5 416,80 | 0,00 | 0,00 | 5 416,80 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 45 284,13 | 0,00 | | 0,00 | 45 284,13 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 45 284,13 | 23 293,30 | 4 528,41 | 0,00 | 27 821,71 | 21 990,83 | 17 462,42 |
| Grupa 7 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 19 000,00 | 0,00 | 19 000,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 19 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 000,00 |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 0,00 | 0,00 | 23 206,41 | 0,00 | 23 206,41 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 23 206,41 | 0,00 | 386,77 | 0,00 | 386,77 | 0,00 | 22 819,64 |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

¹⁾ przychody grupa 1- 58 592,00 zł- Modernizacja energetyczna- adaptacja pomieszczeń szkolnych na Ośrodek Zdrowia - otrzymane Gmina Mielno

Elżbieta Sulek
(główny księgowy)

2023-03-27
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Izabela Wasilewska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2 (2)

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Pozostałe środki trwałe

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wartość - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości | | | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) | Zmniejszenie wartości | | | | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umorzenia | | | | Wartość netto składników aktywów | |
|-----|--|--|----------------------|-------------------|-----------------|-------------------------------------|-----------------------|-------------|------------------|-------------|--|---|--|---|------------------------|---|---|--|
| | | | aktualizacja | przychody*) | przemieszczenie | | aktualizacja | zbycie | likwidacja | inne *) | | | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) | stan na początek roku obrotowego (3-14) | stan na koniec roku obrotowego (13-17) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 39 914,76 | | 3 585,00 | 0,00 | 43 499,76 | | | 0,00 | | 0,00 | 43 499,76 | 39 914,76 | 3 585,00 | 0,00 | 43 499,76 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Pozostałe środki trwałe | 424 920,90 | | 158 931,78 | | 583 852,68 | | | 0,00 | | 0,00 | 583 852,68 | 424 920,90 | 158 931,78 | 0,00 | 583 852,68 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Zbiory biblioteczne | 84 449,14 | | 13 989,38 | 0,00 | 98 438,52 | | | 25 352,14 | | 25 352,14 | 73 086,38 | 84 449,14 | 13 989,38 | 25 352,14 | 73 086,38 | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM | 549 284,80 | 0,00 | 176 506,16 | 0,00 | 725 790,96 | 0,00 | 0,00 | 25 352,14 | 0,00 | 25 352,14 | 700 438,82 | 549 284,80 | 176 506,16 | 25 352,14 | 700 438,82 | 0,00 | 0,00 |

*) Pozostałe środki trwałe-nieodpłatne otrzymanie od Gminy Mielno sprzęt w ramach nagrody w konkursie "Rosnąca odporność" kwota 5 454zł.

Elżbieta Sułek
(główny księgowy)

2023-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Izabela Wasilewska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwale nieamortyzowane i nieumarzane *

| Lp. | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|--|----------------------------------|--|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Grupa 0 Grunty | 365 893,00 | 0,00 | 0,00 | 365 893,00 |
| | 1.1 Grunty będące własnością Gminy oddane w wieczyste użytkowanie | | | | |
| 2 | Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | | | | |
| 3 | Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | |
| 4 | Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne | | | | |
| 5 | Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | | | | |
| 6 | Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | | | | |
| 7 | Grupa 6 Urządzenia techniczne | | | | |
| 8 | Grupa 7 Środki transportu | | | | |
| 9 | Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | | | | |
| 10 | Grupa 9 Inwentarz żywy | | | | |

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Elżbieta Sułek
(główny księgowy)

2023-03-27
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Izabela Wasilewska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|----------------------------------|---|----------------------------------|--|----------------------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia ¹⁾ | zmniejszenia ²⁾ | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Należności ogółem, w tym: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Należności budżetowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | należność główna | | | | 0,00 |
| - | odsetki | | | | 0,00 |
| | <i>w tym</i> | | | | |
| | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | należność główna | | | | 0,00 |
| - | odsetki | | | | 0,00 |
| | należności wątpliwe - upadłość i likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | należność główna | | | | 0,00 |
| | odsetki | | | | 0,00 |
| | należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

- 1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).
- 2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Elżbieta Sułek
(główny księgowy)

2023-03-27
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Izabela Wasilewska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5**Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej****Zobowiązania według okresów wymagalności**

| Lp. | Zobowiązania wobec | Stan na początek roku obrotowego | Okres wymagalności | | | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7) |
|--------|---|----------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|---------------|--|
| | | | do 1 roku | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług | 4 899,24 | 1 044,29 | | | | 1 044,29 |
| 3 | Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 11 277,00 | | | | 11 277,00 |
| 4 | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 18 667,96 | 44 231,11 | | | | 44 231,11 |
| 5 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 98 329,61 | 74 400,27 | | | | 74 400,27 |
| 6 | Pozostałe zobowiązania | 77,98 | 186,97 | | | | 186,97 |
| 7 | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 |
| 8 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 |
| Razem: | | 121 974,79 | 131 139,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 131 139,64 |

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Elżbieta Sułek
(główny księgowy)

2023-03-27
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Izabela Wasilewska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych środków pieniężnych |
|---------------------------------|---|--|
| 1 | 2 | 3 |
| Świadczenia pracownicze: | | |
| 1 | z tytułu premii, nagród | 33 670,00 |
| 2 | z tytułu nagród jubileuszowych | 6 300,00 |
| 3 | dodatkowe wynagrodzenie roczne | 95 846,05 |
| 4 | z tytułu odpraw w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tyt. niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy | 0,00 |

Elżbieta Sułek
(główny księgowy)

2023-03-27

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Izabela Wasilewska
(kierownik jednostki)