

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miasto Sokołów Podlaski
1.2	siedzibę jednostki
	Sokołów Podlaski
1.3	adres jednostki
	ul. Wolności 21, 08-300 Sokołów Podlaski
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty gminy – świadczenie usług wymienionych w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2023r do 31.12.2023r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane z:</p> <p>A. 15 jednostek budżetowych:</p> <p>1/ Urząd Miasta Sokołów Podlaski, 2/ Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1 , 3/ Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2, 4/ Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 3, 5/ Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 4, 6/ Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 6, 7/ Miejskie Przedszkole Nr 2, 8/ Miejskie Przedszkole Nr 3, 9/ Miejskie Przedszkole Nr 4, 10/ Miejskie Przedszkole Nr 5, 11/ Żłobek Miejski, 12/ Szkoła Muzyczna I stopnia, 13/ Środowiskowy Dom Samopomocy, 14/ Centrum Pomocy Socjalnej; 15/ Ośrodek Sportu i Rekreacji</p> <p>B. 1 samorządowy zakład budżetowy:</p> <p>1/ Park Przemysłowy Sokołów Podlaski</p>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie 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 oraz zasadami określonymi w zarządzeniu Nr 195/2018 Burmistrza Miasta w sprawie ustalenia jednolitych zasad wyceny aktywów i pasywów obowiązujących w Mieście Sokołów Podlaski</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł podlegają umorzeniu w cyklach miesięcznych, metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>b) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarzone są:</p>

	<p>1) pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa jednostkowa nie przekracza kwoty 10.000,00zł, odpisuje się jednorazowo w koszty w miesiącu oddania do użytkowania;</p> <p>2) przedmioty i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 2.000,00zł, które mimo używania przez okres dłuższy niż jeden rok – będą traktowane jak zużycie materiałów z prowadzeniem osobnej ewidencji ilościowo-wartościowej;</p> <p>3) przedmioty o niskiej wartości początkowej – do 2.000,00zł odpisuje się w koszty, nie podlegają ewidencji ilościowej i nie podlegają inwentaryzacji;</p> <p>c) Wartość środka trwałego ulega zwiększeniu, jeżeli nakłady na jego przebudowę, rozbudowę, adaptację lub modernizację przekraczają 10.000,00zł;</p> <p>d) W ewidencji ilościowo-wartościowej ujmuje się składniki majątkowe o wartości wyższej niż 2.000,00zł; w szczególności sprzęt informatyczny, meble i dywany, książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie oraz inne składniki uznane za cenne, dla których ustalono wymóg ujęcia w ewidencji.</p> <p>3. Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe obejmujące akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych. Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszone o odpisy aktualizujące.</p> <p>4. Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:</p> <p>a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości - w pełnej wysokości należności,</p> <p>b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności,</p> <p>c) należności kwestionowanych przez dłużników - w pełnej wysokości należności,</p> <p>d) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w pełnej wysokości należności, należności, których termin płatności upłynął przed z dniem 1 stycznia roku poprzedzającego rok bilansowy - w pełnej wysokości należności,</p> <p>e) należności, których termin płatności upłynął w roku poprzedzającym rok bilansowy, wobec których wszczęte postępowanie egzekucyjne zostało umorzone z powodu braku możliwości prowadzenia skutecznej egzekucji - w pełnej wysokości należności.</p> <p>5. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy.</p> <p>6. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według kursu średniego danej waluty ustalonego przez prezesa NBP na ten dzień.</p> <p>7. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka, lub według kursu waluty wynikającego z obowiązującego w jednostce dokumentu.</p> <p>8. Jednostki z nie tworzą rezerw na zobowiązania ani nie ewidencjonują biernych oraz czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p> <p>9. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty, ale nie później niż ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.</p> <p>10. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustala się na podstawie dokumentów posiadanych przez jednostkę potwierdzających nadanie jej prawa wieczystego użytkowania gruntów lub stanowiących podstawę naliczania rocznych opłat za ich wieczyste użytkowanie.</p> <p>11. Wartość nieamortyzowanych, lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, i innych umów w tym umów leasingu, jednostki ustalają na podstawie zawartych umów (jeżeli ta wartość wynika z umowy) lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie wartość może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu.</p>
5.	inne informacje
	Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej za 2023r
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
	Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej za 2023r
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie ustala się aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie wystąpiły przesłanki do odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Działki Skarbu Państwa w użytkowaniu wieczystym – aktualna wartość 3.460.000,00zł; powierzchnia – 17,00 ha
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
	Załącznik nr 3 do informacji dodatkowej za 2023r
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik Nr 4 do informacji dodatkowej za 2023r
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)
	Załącznik Nr 5 do informacji dodatkowej za 2023r
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	Załącznik Nr 6 do informacji dodatkowej za 2023r
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Załącznik Nr 6 do informacji dodatkowej za 2023r
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik Nr 6 do informacji dodatkowej za 2023r
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
	Załącznik Nr 7 do informacji dodatkowej za 2023r
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	łącna kwota gwarancji należytego wykonania umów – 80.878,10zł, w tym: - niepieniężne na kwotę 25.024,13zł - pieniężne na kwotę 55.853,97zł (wykazane w bilansie)
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik Nr 8 do informacji dodatkowej za 2023r
1.16.	inne informacje
	Dochody budżetu państwa (dochody zlecone) zaksięgowano jako zmniejszenie funduszu jednostki w 2023r w kwocie 1.101.374,56zł
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
	Załącznik Nr 9 do informacji dodatkowej za 2023r
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Darowizny: Miasto Sokołów Podlaski – 59.554,45; Szkoły Podstawowe – 49.811,43zł; Przedszkola – 4.500,00zł; Ośrodek Sportu i Rekreacji – 11.500,00zł
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
	Inne zwiększenia funduszu – 0,00zł Inne zmniejszenia funduszu – 1.402.213,95zł (736.411,85zł - rozliczenia z Urzędami Skarbowymi, rozliczenie dotacji Szkoła Salezjańska; 665.802,10zł – amortyzacja środków trwałych w zakładach budżetowych)
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Elżbieta Hermanowicz

2024-04-17

Bogusław Karakula

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

I.5. WYŁĄCZENIA

I. WYŁĄCZENIA DOTYCZĄCE BILANSU na dzień 31.12.2023r

AKTYWA		30 319,18
poz. B.II.1.	Należności i zobowiązania pomiędzy jednostkami, których sprawozdania finansowe wchodzą w skład łącznego sprawozdania finansowego	12 865,94
poz. B.II.2.	Należności i zobowiązania pomiędzy jednostkami, których sprawozdania finansowe wchodzą w skład łącznego sprawozdania finansowego	17 453,24
PASYWA		30 319,18
poz. D.II.1.	Należności i zobowiązania pomiędzy jednostkami, których sprawozdania finansowe wchodzą w skład łącznego sprawozdania finansowego	12 865,94
poz. D.II.2.	Należności i zobowiązania pomiędzy jednostkami, których sprawozdania finansowe wchodzą w skład łącznego sprawozdania finansowego	17 453,24

II. WYŁĄCZENIA DOTYCZĄCE RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT w 2023r

poz. A.VI.	Wartość przychodów pochodząca ze sprzedaży usług od jednostek, których sprawozdania finansowe wchodzą w skład łącznego sprawozdania finansowego	438 248,32
poz. B.III.	Wartość kosztów pochodząca z zakupu usług od jednostek, których sprawozdania finansowe wchodzą w skład łącznego sprawozdania finansowego	195 014,62
poz. B.IV.	Wartość kosztów pochodząca z zakupu usług od jednostek, których sprawozdania finansowe wchodzą w skład łącznego sprawozdania finansowego	163 252,67
poz. B.IX.	Wartość kosztów pochodząca z zakupu usług od jednostek, których sprawozdania finansowe wchodzą w skład łącznego sprawozdania finansowego	144 224,00
poz. D.III.	Wartość przychodów pochodząca ze sprzedaży usług od jednostek, których sprawozdania finansowe wchodzą w skład łącznego sprawozdania finansowego	66 426,73
poz. G.II.	Wartość kosztów pochodząca z tytułu umorzeń opłat i podatków należnych od jednostek, których sprawozdania finansowe wchodzą w skład łącznego sprawozdania finansowego	810,00
poz. H.I.	Wartość kosztów pochodząca z tytułu umorzenia odsetek należnych od jednostek, których sprawozdania finansowe wchodzą w skład łącznego sprawozdania finansowego	2 993,76
Kwota łącznego wyłączenia w rachunku zysków i strat		505 485,05

III. Wyłączenia w łącznym Zestawieniu zmian w funduszu 2023r

poz.I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe pomiędzy jednostkami	284 513,72
poz.I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne pomiędzy jednostkami, których sprawozdania finansowe wchodzą w skład łącznego sprawozdania finansowego	484 269,42
poz.I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe pomiędzy jednostkami	248 513,72
poz.I.2.6.	Nieodpłatnie przekazane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne pomiędzy jednostkami, których sprawozdania finansowe wchodzą w skład łącznego sprawozdania finansowego	484 269,42
Kwota łącznego wyłączenia w zestawieniu zmian w funduszu		768 783,14

Załącznik Nr 2 do informacji dodatkowej za 2023r.

Lp.	Amortyzacja (umorzenie)							Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Wartość netto majątku trwałego	
	Składniki majątku trwałego	Stan na początek roku	Umorzenie za rok 2023	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku		Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	456 370,20	17 537,19			4 101,76	469 805,63		17 537,19	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	64 768 692,34	4 103 228,89			165 184,98	68 733 625,05		128 459 222,01	142 662 334,92
1.	Środki trwałe	64 768 692,34	4 103 228,89			165 184,98	68 733 625,05		128 459 222,01	142 662 334,92
1.1.	umorzenie grunty								52 568 663,23	52 593 054,23
1.1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz.								36 949 458,00	36 949 458,00
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	58 161 793,24	3 823 664,06			155 883,64	61 856 462,46		74 420 111,28	88 801 499,03
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	4 874 481,06	174 249,21			9 301,34	5 039 428,93		544 408,57	400 159,36
1.4.	umorzenie środki transportu	754 587,93					754 587,93		0,00	0,00
1.5	umorzenie inne środki trwałe	977 830,11	105 315,62				1 083 145,73		926 038,93	867 622,30

Załącznik Nr 2 do informacji dodatkowej za 2023r.

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
6 482 858,71	311 556,81	58 217,63	6 756 197,89

Pozostałe środki trwałe – umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
6 482 858,71	311 556,81	58 217,63	6 756 197,89

Zbiory biblioteczne - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
804 979,73	17 394,86	16 423,80	805 950,79

Zbiory biblioteczne – umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
804 979,73	17 394,86	16 423,80	805 950,79

Tabela II.1.5 Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Tytuł używania	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
				Zmniejszenia	Zwiększenia	
1.	Grunty	wiecz.użytk.	3 460 000,00			3 460 000,00
2.	Budynki i budowle					
3.	Urządzenia techniczne	umowa najmu	255 947,88			255 947,88
4.	Środki transportu					
SUMA			3 715 947,88			3 715 947,88

Środki trwałe, których wartości nie ustalono używane na podstawie następujących umów:

- 1...
- 2...

Tabela II.1.6. Papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz inne papiery wartościowe

Papiery wartościowe	Stan na początek roku		Zmiany w ciągu roku				Stan na koniec roku	
	Ilość	Wartość	Zwiększenia		Zmniejszenia		Ilość	Wartość
			Ilość	Wartość	Ilość	Wartość		
Akcje, w tym:								
1. Telefony Podlaskie	2 083	208 300,00					2 083	208 300,00
Udziały, w tym:								
1. PUIK Sp. z o.o.		12 550 000,00						12 550 000,00
2. STBS Sp. z o.o.		2 123 025,25						2 123 025,25
3. Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.	5	50 000,00					5	50 000,00
4. Mazowiecka Agencja Energetyczna Sp. z o.o.	1	10 000,00					1	10 000,00
5. Zakład Utylizacji Odpadów Sp. z o.o.	10 000	500 000,00					10 000	500 000,00
Dłużne papiery wartościowe								
Inne papiery wartościowe								
Razem:		15 441 325,25						15 441 325,25

II 1.7. Tabela dla odpisów aktualizujących wartość należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązania, które umożliwią prezentację występujących pozycji

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	9 046 741,44	1 048 425,86		61 182,97	10 033 984,33
I.1.	Należności krótkoterminowe, z tego:	9 046 741,44	1 048 425,86		61 182,97	10 033 984,33
I.1.1.	należności z tytułu dostaw i usług	214 781,09	9 333,78			224 114,87
I.1.2.	należności od budżetów					
I.1.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	8 368 807,30	968 426,92		57 853,97	9 279 380,25
I.1.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	463 153,05	70 665,16		3 329,00	530 489,21
I.1.5.	Należności krótkoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek					
I.2.	Należności długoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek					

Załącznik Nr 6 do informacji dodatkowej za 2023r

II.1.9. Tabela dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiającym wiekowanie zobowiązań w następujących przedziałach: do roku, powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:			
			do roku	powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych					
1.1.						
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu, w tym:	50 798 341,32	1 698 614,84	6 574 007,48	6 853 689,04	35 672 029,96
2.1.	kredyty	12 544 341,32	475 614,84	1 843 007,48	2 853 689,04	7 372 029,96
2.2.	obligacje	38 254 000,00	1 223 000,00	4 731 000,00	4 000 000,00	28 300 000,00

II.1.12. Tabela dla zobowiązań warunkowych, w tym z podziałem na udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, z dalszym podziałem umożliwiającym wskazanie zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje		
2.	Poręczenia	1 142 000,00	
2.1.	w tym: poręczenia wekslowe		
3.	Roszczenia sporne		
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy		
5.	Inne:		
5.1.	...		
RAZEM		1 142 000,00	

II.1.15.

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	1 032 867,79
b) nagrody jubileuszowe	952 508,64
c) świadczenia urlopowe	33 434,01
d) inne	2 000,00
SUMA	2 020 810,44

II. 2.2.

Tabela dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	9 542 518,05		
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	639 715,12		
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	2 833 925,64		
4	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	5 421 871,90		
SUMA		18 438 030,71		