


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej</b> Wągrowiec 62-100 Wągrowiec	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>	Adresat: Wójt Gminy Wągrowiec
Numer identyfikacyjny REGON <b>570174030</b>	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; display: inline-block;">             URZĄD GMINY WĄGROWIEC              Biuro Podawcze              Wpł. dn. 31 MAR. 2020              Zał. .... Podpis <i>[Signature]</i> </div> sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b>	<b>4F552E49FD4F6004</b> 

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.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*[Signature]*

*mgr inż. Sławomir Bydalek*  
(Główny Księgowy)

2020.03.30

rok mies. dzień

**DYREKTOR**

*[Signature]*

*mgr inż. Agnieszka Ciemachowska*  
(Kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GLÓWNY KSIĘGOWY**



(główny księgowy)

*mgr Renata Staudt-Bydalek*

2020.03.30

rok mies. dzień

**DYREKTOR**



*mgr inż. Katarzyna Ciupackowska*  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:</b>
1	
1.1	nazwę jednostki Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wągrowcu
1.2	siedzibę jednostki Wągrowiec
1.3	adres jednostki 62-100 Wągrowiec ul. Janowiecka 98A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Celem Zakładu jest wykonywanie zadań o charakterze użyteczności publicznej należących do zadań własnych gminy, dotyczących bieżącego i nieprzerwanego zaspakajania zbiorowego potrzeb mieszkańców poprzez świadczenie usług powszechnie dostępnych, w zakresie: 1) zaopatrzenia w wodę, tj. m. in. dostarczanie odbiorcom wody spełniającej obowiązujące normy sanitarne, bieżąca obsługa, konserwacja i nadzorowanie funkcjonowania sieci wodociągowej i przynależnych urządzeń 2) odbioru i odprowadzania ścieków oraz obsługi oczyszczalni ścieków i sieci kanalizacyjnej 3) zarządzanie, administrowanie zasobem mieszkaniowym użytkowym stanowiącym własność Gminy Wągrowiec 4) świadczenie usług transportowych użyteczności publicznej, w szczególności w zakresie dowożenia dzieci do placówek oświatowych na terenie Gminy Wągrowiec
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019- 31.12.2019
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <sup>1</sup> Pozycję pomija się jeśli jednostka budżetowa nie sporządza łącznego sprawozdania _**
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <sup>2</sup> <b>METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</b> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne: - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub przeszacowania (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; - wartość początkową środka trwałego ustaloną jak wyżej powiększając koszty jego ulepszenia, polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji; - otrzymane nieodpłatnie środki trwałe wycenia się według wartości rynkowej lub według wartości określonej w decyzji organu; - umorzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się od wartości początkowej środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek przyjęto do użytkowania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów umorzeniowych z ich wartością początkową lub w którym środek trwały postawiono w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono niedobór; - umorzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na podstawie stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych; 2. środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów związanych z nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; 3. inwestycje krótkoterminowe – według ceny rynkowej, albo ceny nabycia, a dla której nie istnieje aktywny rynek, według wartości godziwej określonej w ustawie o rachunkowości; 4. rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy; 5. należności – w kwocie wymaganej zapłaty (należność główna + odsetki – z zachowaniem ostrożności); 6. zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej; 7. kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej; 8. zapasy magazynowe materiałów wycenia się według rzeczywistych cen nabycia. 9. Drobne przedmioty majątkowe stanowiące wyposażenie jak: kosze na śmieci, zszywacze, dziurkacze, miotły, wiadra, kubły, ścierki, czajniki czy dzbanki elektryczne, szklanki i filiżanki, talerze, podstawki itp. firany, zastony, żaluzje, a także zakup takich materiałów jak: mydło, papier toaletowy, serwetki, ręczniki itp. zalicza się do kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania, niezależnie od wartości ceny zakupu.
5	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>

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
	tabela 1, tabela 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	brak
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
	brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak
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 7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak
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
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
1.12.	łącznie 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
	brak
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
	brak
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	tabela 13
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nagrody jubileuszowe - 25.693,39 zł, odprawy emerytalne i rentowe - 31.384,02 zł
1.16.	inne informacje
	brak
2	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	brak

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak
2.5.	inne informacje
	brak
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Renata Staudt-Bydalek*  
 mgr Renata Staudt-Bydalek  
 (główny księgowy)

*2020-03-30*

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*Agnieszka Ciemachowska*  
 mgr inż. Agnieszka Ciemachowska  
 (kierownik jednostki)

Tabela 1.

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia			Wartość początkowa - stan na koniec okresu		
			nabywanie	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia			
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	98 747,86	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	98 747,86
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	98 747,86	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	98 747,86
2.1.	Grunty	247 206,11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	247 206,11
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym właścicielom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 017 158,22	420 687,38	2 647 135,32	-	-	3 067 822,70	-	-	-	394 483,93	-	16 690 496,99
2.3.	Urządzenia techniczne i maszynowy	1 424 261,74	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 424 261,74
2.4.	Środki transportu	691 969,17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	691 969,17
2.5.	Inne środki trwałe	11 237,66	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 237,66
2.6.	Pozostałe środki trwałe	158 597,53	36 065,22	-	-	-	36 065,22	-	2 361,46	-	2 361,46	-	192 301,29
2.7.	Zbiory biblioteczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Razem środki trwałe	16 550 430,43	456 752,60	2 647 135,32	-	-	3 103 887,92	-	2 361,46	594 483,93	596 845,39	-	19 257 472,96
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 095 671,03	70 486,75	-	-	-	70 486,75	-	-	-	-	-	1 106 157,78
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	17 586 101,46	527 239,35	2 647 135,32	-	-	3 174 374,67	-	2 361,46	394 483,93	396 845,39	-	20 363 630,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Renata Staudt-Bydalek

Tabela 2.

## Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu	
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia		
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	80 401,35	5 877,15	-	-	5 877,15	-	-	-	-	-	86 278,50
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	80 401,35	5 877,15	-	-	5 877,15	-	-	-	-	-	86 278,50
2.1.	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym właścicielom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 852 146,82	683 352,80	-	-	683 352,80	-	-	-	-	-	4 535 499,62
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	894 665,42	116 594,19	-	-	116 594,19	-	-	-	-	-	1 011 259,61
2.3.	Środki transportu	691 969,17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	691 969,17
2.4.	Inne środki trwałe	9 083,08	1 123,68	-	-	1 123,68	-	-	-	-	-	10 206,76
2.5.	Pozostałe środki trwałe	158 597,53	36 065,22	-	-	36 065,22	-	2 361,46	-	2 361,46	-	192 301,29
2.6.	Zbiory biblioteczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Razem środki trwałe	5 606 462,02	837 135,89	-	-	837 135,89	-	2 361,46	-	2 361,46	-	6 441 236,45
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2.3+4)	5 606 462,02	837 135,89	-	-	837 135,89	-	2 361,46	-	2 361,46	-	6 441 236,45

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Andrzej

mgr Renata Staudt-Bydałek

Tabela 3.

## Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
2.	Środki trwałe	-	-	-	-
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-
5.1.	Akcje i udziały	-	-	-	-
5.2.	Inne papiery wartościowe	-	-	-	-
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	-	-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Renata Staudt-Bydalek



Tabela 4.

## Grunty użytkowane wieczystie

Treść		Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i numer działki					
Powierzchnia (m2)					
Wartość (zł)		-	-	-	-
Lokalizacja i numer działki					
Powierzchnia (m2)					
Wartość (zł)		-	-	-	-
Lokalizacja i numer działki					
Powierzchnia (m2)					
Wartość (zł)		-	-	-	-
Lokalizacja i numer działki					
Powierzchnia (m2)					
Wartość (zł)		-	-	-	-
Lokalizacja i numer działki					
Powierzchnia (m2)					
Wartość (zł)		-	-	-	-
Lokalizacja i numer działki					
Powierzchnia (m2)					
Wartość (zł)		-	-	-	-
Razem:					
Powierzchnia (m2)					
Wartość (zł)		-	-	-	-

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Renata Staudt-Bydalek*  
mgr Renata Staudt-Bydalek

Tabela 5.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Grunty	-	-	-	-
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	-	-
3.	Środki transportu	-	-	-	-
4.	Inne środki trwałe	-	-	-	-
5.	Razem	-	-	-	-

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Renata Staudt-Bydalek*  
mgr Renata Staudt-Bydalek

Tabela 6.

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan odpisów na koniec okresu	
		Ilość	wartość	Ilość	wartość	Ilość	wartość	Ilość	wartość
1.	Akcje	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.		-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.		-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Udziały	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.		-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.		-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.		-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.		-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.		-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.		-	-	-	-	-	-	-	-
4.2.		-	-	-	-	-	-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY


  
mgr Renata Skaudt-Bydalek

Tabela 7.

## Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	176 797,68	54 463,53	7 483,68	0	7 483,68	223 777,53
2.	-	-	0	-	0	-	-
	Razem	176 797,68	0	7 483,68	0	7 483,68	223 777,53

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Ryszarda*  
mgr Renata Staudt-Bydalek

Tabela 8.

## Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.		-	-	-	-	-	-
2.		-	-	-	-	-	-
3.		-	-	-	-	-	-
4.		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-	-	-

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

  
mgr Renata Staudt-Bydalek

Tabela 9.

## Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na		stan na		stan na		stan na	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.		-	-	-	-	-	-	-	-
2.		-	-	-	-	-	-	-	-
3.		-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-	-	-	-	-

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Bydalek*  
mgr Renata Staudt-Bydalek







Tabela 12.

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.		-	-
2.		-	-
3.		-	-
4.		-	-
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	-	-
1		-	-
2		-	-
3		-	-
		-	-
		-	-
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	-	-

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Bydalen*

*mgr Renata Staudt-Bydalek*

Tabela 13.

## Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	14 843,23	14 843,23
2.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	8 096,40	8 096,40
3.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	2 342,00	2 342,00
4.		-	-
5.		-	-
6.		-	-
7.		-	-
8.		-	-
9.		-	-
10.		-	-
11.		-	-
12.		-	-
13.		-	-
14.		-	-
15.		-	-
16.		-	-
17.		-	-
18.		-	-
19.		-	-
20.		-	-
21.		-	-
22.		-	-
23.		-	-
	suma	25 281,63	25 281,63

GŁÓWNY KSIĘGOWY


  
mgr Renata Staudt-Bydalek

Tabela 14.

## Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.		-	-	-	-	-	-
2.		-	-	-	-	-	-
3.		-	-	-	-	-	-
4.		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-	-	-

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr Renata Skaudt-Bydałek

Tabela 15.

## Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.		-	-	-	-	-	-
2.		-	-	-	-	-	-
3.		-	-	-	-	-	-
4.		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-	-	-

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr Renata Staudt-Bydalek