

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Urząd Gminy Sokółów Podlaski |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | <i>Sokołów Podlaski</i> |
| 1.3 | adres jednostki |
| | <i>ul. Wolności 44, 08-300 Sokółów Podlaski</i> |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | <i>zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty gminy – świadczenie usług wymienionych w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym ustawy o samorządzie gminnym</i> |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | <i>01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.</i> |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <p><i>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</i></p> <p>Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu w wartości, określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, w uwzględnieniu ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umarzaniu na podstawie zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Środki trwale w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, - w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, - w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawy, z podaniem cech szczegółowych nowego środka. |

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyjątkiem są należności z tytułu dostaw i usług, które zawsze stanowią należności krótkoterminowe.

Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności).

Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe (rozumiane zgodnie z ustawą o rachunkowości jako inwestycje długoterminowe). Obejmują w szczególności:

- akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych,
- akcje i inne długoterminowe papiery wartościowe traktowane jako lokaty długoterminowe.

Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub w cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzania transakcji nie są istotne.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w:

- cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- wartości godziwej,
- cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia.

Zapasy obejmują materiały, które wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu.

Należności krótkoterminowe to wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe z terminem spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej do zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny tj. po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35 ust. 1 ustawy o rachunkowości).

Należności realizowane na rzecz innych jednostek ujmuje się jako zobowiązania na rzecz tych jednostek.

Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek obciążają zobowiązania wobec tych jednostek.

Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.

Odsetki od należności, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy tj. według kursu średniej danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. 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 jednostkę dokumentu.

Krótkoterminowe papiery wartościowe to aktywa finansowe nabyte w celu odsprzedaży lub których termin wykupu jest krótszy od jednego roku od dnia bilansowego (np. akcje obce, obligacje obce, bony skarbowe i inne dłuższe papiery wartościowe m.in. weksle o terminie wykupu powyżej 3 miesięcy, a krótszym od 1 roku).

Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy w cenie rynkowej lub w cenie nabycia, zależnie która z nich jest niższa,

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych, ich wycena przebiega na poziomie wartości nominalnej.

| | |
|------------|--|
| | <p><i>W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.</i></p> <p>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p> <p><i>Odsetki ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości na koniec tego kwartału.</i></p> <p>Zobowiązania finansowe wycenia się w wartości emisyjnej powiększonej o narosłe kwoty z tytułu oprocentowania.</p> <p>Rezerwy w jednostce występują w postaci rezerw tworzonych na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania zgodnie z art. 35d ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p> <p><i>Rezerwy tworzy się również w momencie przeznaczenia środków dochodów własnych jednostki budżetowej na dofinansowanie lub sfinansowanie inwestycji (środków trwałych w budowie).</i></p> <p>Rozliczenia międzyokresowe bierne to rezerwy na koszty przyszłych okresów. W jednostce rozliczenia międzyokresowe nie występują.</p> <p>Zobowiązania warunkowe to zobowiązania pozabilansowe, które powstają na skutek zdarzeń przeszłych, ale nie powiększają zobowiązań bilansowych, ponieważ nie nastąpiło spełnienie warunków ich realizacji i nie jest znana dokładna wartość oraz moment wpływu środków pieniężnych. Zobowiązania warunkowe tworzy się w jednostce w związku z udzielonymi gwarancjami i poręczeniami majątkowymi w wysokości udzielonej gwarancji i poręczenia.</p> <p>Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</p> |
| 5. | inne informacje |
| | |
| 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 |
| | <i>Według tabeli nr 1 i nr 2</i> |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | <i>Brak danych</i> |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | <i>Według tabeli nr 3</i> |
| 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 |
| | <i>Według tabeli nr 4</i> |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | <i>Według tabeli nr 5</i> |
| 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) |
| | <i>Według tabeli nr 6</i> |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |

| | |
|-------|--|
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 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 |
| | <i>Według tabeli nr 7</i> |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | <i>Według tabeli nr 7</i> |
| c) | powyżej 5 lat |
| | <i>Według tabeli nr 7</i> |
| 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 |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 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 |
| | <i>Według tabeli nr 8</i> |
| 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 |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | <i>Według tabeli nr 9</i> |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | <i>Według tabeli nr 10</i> |
| 1.16. | inne informacje |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 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 |
| | <i>Według tabeli nr 11</i> |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 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 |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 2.5. | inne informacje |
| | |

| | |
|----|--|
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | |

Tabela nr 1

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

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej: | | | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7+8) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (10+11+12+13) | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+9-14) |
|------------|--|---|-----------------------------------|-------------------|--|------------------------|-------------|---|-----------------------------------|-------------|-------------------------|-------------|--|---|
| | | | aktualizacja | przychody (nabyć) | rozliczenie środków trwałych w budowie | nieodpłatnie otrzymane | inne | | sprzedaż | likwidacja | nieodpłatnie przekazane | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| 1.1. | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | 144 907,63 | 0,00 | 18 769,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 769,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 163 677,43 |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne | 144 907,63 | 0,00 | 18 769,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 769,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 163 677,43 |
| 2.1. | Grunty | 2 506 698,42 | | | | 75 305,00 | | 75 305,00 | 55 025,00 | | | | 55 025,00 | 2 526 978,42 |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 96 472,43 | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 96 472,43 |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 34 871 024,01 | | 3 604 179,17 | | | | 3 604 179,17 | | | | | 0,00 | 38 475 203,18 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 8 947 324,65 | | 14 452,50 | | | | 14 452,50 | | | | | 0,00 | 8 961 777,15 |
| 2.4. | Środki transportu | 1 137 228,83 | | | | 61 254,38 | | 61 254,38 | | | | | 0,00 | 1 198 483,21 |
| 2.5. | Inne środki trwałe, w tym | 518 978,97 | | 43 641,40 | | | | 43 641,40 | | | | | 0,00 | 562 620,37 |
| 2.5.1 | Dobra kultury | 0,00 | | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Razem środki trwałe | 47 981 254,88 | 0,00 | 14 452,50 | 3 647 820,57 | 136 559,38 | 0,00 | 3 798 832,45 | 55 025,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 55 025,00 | 51 725 062,33 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 816 843,17 | | | 5 897 347,54 | | | 5 897 347,54 | | | | | 3 662 273,07 | 3 051 917,64 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4) | 48 798 098,05 | 0,00 | 14 452,50 | 9 545 168,11 | 136 559,38 | 0,00 | 9 696 179,99 | 55 025,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 55 025,00 | 58 439 253,04 |

Tabela Nr 2

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

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6) | Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Wartość netto składników aktywów | |
|------------|---|--|-------------------------------------|---------------------------------------|------------------|---|--------------------------------------|-------------------------------------|-------------|---|---|----------------------------------|--------------------------------|
| | | | aktualizacja | amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy | inne | | dotyczące zbycia składników | dotyczące zlikwidowanych składników | inne | | | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1.1. | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | 144 907,63 | | | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | 144 907,63 | 0,00 | 18 769,80 |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne | 144 907,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 144 907,63 | 0,00 | 18 769,80 |
| 2.1 | Grunty | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | 2 506 698,42 | 2 526 978,42 |
| 2.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 14 131 593,10 | | 1 474 751,38 | | 1 474 751,38 | | | | 0,00 | 15 606 344,48 | 20 739 430,91 | 22 868 858,70 |
| 2.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 630 586,79 | | 761 814,89 | | 761 814,89 | | | | 0,00 | 1 392 401,68 | 8 316 737,86 | 7 569 375,47 |
| 2.4 | Środki transportu | 985 943,09 | | 29 313,63 | 61 254,38 | 90 568,01 | | | | 0,00 | 1 076 511,10 | 151 285,74 | 121 972,11 |
| 2.5 | Inne środki trwałe | 339 499,84 | | 70 418,78 | | 70 418,78 | | | | 0,00 | 409 918,62 | 179 479,13 | 152 701,75 |
| 2. | Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3) | 16 087 622,82 | 0,00 | 2 336 298,68 | 61 254,38 | 2 397 553,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 485 175,88 | 31 893 632,06 | 33 239 886,45 |
| 3. | Środki trwałe w budowie | 0,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 816 843,17 | 3 051 917,64 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe | 0,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5) | 16 087 622,82 | 0,00 | 2 336 298,68 | 61 254,38 | 2 397 553,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 485 175,88 | 32 710 475,23 | 36 291 804,09 |

Tabela nr 3

Wykaz gruntów w wieczystym użytkowaniu

| Lp. | Treść (nr działki, lokalizacja) | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|--------------|---|-------------------------------------|----------------------------------|--|--------------|--|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Budy Kupientyńskie 275/4 | Powierzchnia (m ²) | 1 053,00 | - | - | 1 053,00 |
| | | Wartość (zł) | 2 803,45 | - | - | 2 803,45 |
| 2. | Budy Kupientyńskie 275/6 | Powierzchnia (m ²) | 7 593,00 | - | - | 7 593,00 |
| | | Wartość (zł) | 20 215,15 | - | - | 20 215,15 |
| 3. | Budy Kupientyńskie 275/8 | Powierzchnia (m ²) | 18 576,00 | - | - | 18 576,00 |
| | | Wartość (zł) | 49 455,64 | - | - | 49 455,64 |
| 4. | Emilianów 242/2 | Powierzchnia (m ²) | 108 911,00 | - | - | 108 911,00 |
| | | Wartość (zł) | 38 838,50 | - | - | 38 838,50 |
| 5. | Emilianów 242/1 | Powierzchnia (m ²) | 259,00 | - | - | 259,00 |
| | | Wartość (zł) | 111,50 | - | - | 111,50 |
| 6. | Kostki 249/7 | Powierzchnia (m ²) | 168 000,00 | - | - | 168 000,00 |
| | | Wartość (zł) | 65 659,00 | - | - | 65 659,00 |
| 7. | Skibniew Kurcze 18/2 | Powierzchnia (m ²) | 373,00 | - | - | 373,00 |
| | | Wartość (zł) | 158,38 | - | - | 158,38 |
| 8. | Sokołów Podlaski 415/4, 415/5, 415/7, 415/8 (współwłasność) | Powierzchnia (m ²) | 3 348,00 | - | - | 3 348,00 |
| | | Wartość (zł) | 164 354,04 | - | - | 164 354,04 |
| 9. | Skibniew Kurcze 18/1 | Powierzchnia (m ²) | 26 700,00 | - | - | 26 700,00 |
| | | Wartość (zł) | 39 462,00 | - | - | 39 462,00 |
| 10. | Skibniew Kurcze 18/3 | Powierzchnia (m ²) | 36 300,00 | - | - | 36 300,00 |
| | | Wartość (zł) | 48 286,00 | - | - | 48 286,00 |
| 11. | Skibniew Podawce 216 | Powierzchnia (m ²) | 30 658,00 | - | - | 30 658,00 |
| | | Wartość (zł) | 51 405,00 | - | - | 51 405,00 |
| 12. | Skibniew Kurcze 18/4 | Powierzchnia (m ²) | 690,00 | - | - | 690,00 |
| | | Wartość (zł) | 237,47 | - | - | 237,47 |
| Razem | | Powierzchnia (m²) | 402 461,00 | 0,00 | 0,00 | 402 461,00 |
| | | Wartość (zł) | 480 986,13 | 0,00 | 0,00 | 480 986,13 |

Tabela Nr 4

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

| Lp. | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|--------------|---|----------------------------------|----------------------------------|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Grunty | | | | 0,00 |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | 0,00 |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | | | | 0,00 |
| 4. | Środki transportu | | | | 0,00 |
| 5. | Inne środki trwałe | 6 116,82 | | | 6 116,82 |
| Razem | | 6 116,82 | 0,00 | 0,00 | 6 116,82 |

Tabela nr 5

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec roku obrotowego | |
|--------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------|-------------|--------------|-------------|--------------------------------|-------------------|
| | | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Akcje | 2 310 | 231 000,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 2 310 | 231 000,00 |
| 1.1. | Akcje Telefony Podlaskie S.A. | 2 310 | 231 000,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 2 310 | 231 000,00 |
| 2. | Udziały | | | | | | | | |
| 2.1. | | | | | | | | | |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | | |
| 3.1. | | | | | | | | | |
| 4. | Inne papiery wartościowe | | | | | | | | |
| 4.1. | | | | | | | | | |
| Razem | | 2 310 | 231 000,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 2 310 | 231 000,00 |

Tabela nr 6

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana w trakcie roku obrotowego: | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------------|---|----------------------------------|-----------------------------------|---------------|-------------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | wykorzystanie | uznanie za zbędne | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I | Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych | 654 768,76 | 34 738,70 | 0,00 | 0,00 | 689 507,46 |
| 1 | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Należności krótkoterminowe, z tego: | 654 768,76 | 34 738,70 | 0,00 | 0,00 | 689 507,46 |
| 2.1. | należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | | | | 0,00 |
| 2.2. | należności od budżetów | 0,00 | | | | 0,00 |
| 2.3. | należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | 0,00 | | | | 0,00 |
| 2.4. | pozostałe należności, w tym z tytułu podatków | 654 768,76 | 34 738,70 | | 0,00 | 689 507,46 |
| II | Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem (I+II) | | 654 768,76 | 34 738,70 | 0,00 | 0,00 | 689 507,46 |

Tabela nr 7

Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Lp. | Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu) | Okres wymagalności | | | Razem |
|--------------|---|-------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 do 5 lat | powyżej 5 lat | |
| | | koniec roku obrotowego | koniec roku obrotowego | koniec roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 4 | 6 | 8 | 10 |
| 1. | Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu | 789 856,36 | 614 395,50 | 480 000,00 | 1 884 251,86 |
| Razem | | 789 856,36 | 614 395,50 | 480 000,00 | 1 884 251,86 |

| Tabela nr 8 | | | | |
|--|--|----------------------------------|--|----------------------|
| Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego) | Kwota zobowiązania warunkowego * | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego) | Kwota zabezpieczenia |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Kredyt bankowy | 2 327 910,46 | weksel in blanco | 5 630 315,74 |
| 2. | Zabezpieczenie wykonania umowy | 497 496,10 | weksel in blanco | 497 496,10 |
| Razem | | 2 825 406,56 | 0,00 | 6 127 811,84 |

| Tabela nr 9 | | | |
|---|--|--------------------------------------|---|
| Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | Kwota otrzymanych gwarancji poręczeń | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Gwarancja usunięcia wad i usterek | 417 174,71 | 0,00 |
| 2. | Gwarancja należytego wykonania | 420 590,25 | 0,00 |
| RAZEM | | 837 764,96 | 0,00 |

| Tabela nr 10 | | |
|--|----------------------|--------------------------------|
| Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze | | |
| Lp. | Nazwa świadczenia | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 6 |
| 1. | Nagrody jubileuszowe | 31 559,25 |
| 2. | Ekwiwalent urlopowy | 3 645,33 |
| Razem | | 35 204,58 |

Tabela nr 11

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

| Lp. | Wyszczególnienie | Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego | w tym | |
|--------------|--|---|---------------|------------------------|
| | | | koszt odsetek | koszt różnic kursowych |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym | 294 428,56 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym | 961 705,66 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym | 1 965 396,61 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone | 2 675 816,71 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | | 5 897 347,54 | 0,00 | 0,00 |

.....
(główny księgowy)2023-04-27
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)