


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Aktywności Zawodowej SOWA w Lipniaku Lipniak 3 16-402 Suwałki	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Suwałkach
Numer identyfikacyjny REGON 200443174		B021263F9C218111 

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

Wioletta Hinc
(główny księgowy)

2023.03.21
rok mies. dzień

Bożenna Jadwiga Chmielewska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Wioletta Hinc
(główny księgowy)

2023.03.21
rok mies. dzień

Bożenna Jadwiga Chmielewska
(kierownik jednostki)

ZALĄCZNIK Nr 12 ⁷
INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zakład Aktywności Zawodowej SOWA w Lipniaku
1.2	siedzibę jednostki Lipniak 3, 16-402 Suwałki
1.3	adres jednostki Lipniak 3, 16-402 Suwałki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zakład ma na celu: <ol style="list-style-type: none"> 1) Zatrudnienie i utrzymanie miejsc pracy dla osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego stopnia niepełnosprawności oraz zaliczonych do umiarkowanego stopnia niepełnosprawności, u których stwierdzono autyzm, upośledzenie umysłowe lub chorobę psychiczną, w tym osób, w stosunku do których rada programowa, o której mowa w art. 10a ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, zajęła stanowisko uzasadniające podjęcie zatrudnienia i kontynuowanie rehabilitacji zawodowej w warunkach pracy chronionej, 2) prowadzenia rehabilitacji zawodowej i społecznej osób wymienionych w pkt.1, 3) przygotowanie do życia w otwartym środowisku oraz pomocy w realizacji pełnego, niezależnego, samodzielnego i aktywnego życia na miarę indywidualnych możliwości osób, o których mowa w pkt.1. Do podstawowych zadań Zakładu należy: <ol style="list-style-type: none"> 1) organizacja miejsc pracy dla osób niepełnosprawnych zgodnie z ich możliwościami i zainteresowaniami, 2) przyuczanie osób niepełnosprawnych do wykonywania zawodu, 3) opracowywanie przez Zespół Programowy oraz realizacja przy czynnym udziale osób niepełnosprawnych indywidualnych programów rehabilitacji zawodowej i społecznej, 4) kształtowanie właściwych zachowań społecznych i przygotowanie do samodzielnego funkcjonowania pracowników niepełnosprawnych w miejscu pracy i w środowisku, 5) organizowanie procesu produkcyjnego dostosowanego do możliwości osób niepełnosprawnych, 6) współpraca ze środowiskiem rodzinnym niepełnosprawnych pracowników Zakładu i pomoc w rozwiązywaniu problemów życiowych. §7.1. Oprócz zadań określonych powyżej przedmiotem działalności Zakładu jest: <ol style="list-style-type: none"> 1) świadczenie usług hostelowych, w tym obsługa recepcji, 2) świadczenie usług magielniczych i pralniczych, w tym również dla gości hostelowych,

	<ol style="list-style-type: none"> 3) przygotowywanie posiłków, w tym również dla gości hostelowych, 4) świadczenie usług cateringowych, 5) świadczenie usług porządkowych, w tym obsługa pokoi hostelowych, 6) świadczenie usług porządkowych na terenie firm, zakładów, ogródków przydomowych, parkingów i innych, 7) świadczenie usług szwalniczych, w tym drobne naprawy odzieży dla gości hostelowych, 8) wyroby rękodzielnicze, w tym szycie toreb, 9) produkcja warzyw oraz ich obróbka w procesie przygotowania posiłków i przetworów warzywno – owocowych, 10) produkcja roślin oraz kompozycji plastyczno – roślinnych na sprzedaż oraz do zagospodarowania terenów zielonych, układanie drewna opałowego, 11) produkcja podpałki ekologicznej i innych, 12) drobne prace naprawcze, konserwatorskie, 13) Wypożyczanie naczyń stołowych, 14) Świadczenie usług szkoleniowych, prowadzenie, organizacja i/lub obsługa szkoleń. <p>2. Zakład może prowadzić inną działalność z wyjątkiem działalności określonej w art. 29 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01-01-2022 do 31-12-2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznie.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Podstawowym poziomem istotności wartości środków trwałych jest kwota wynosząca 10.000,00 zł. Ponadto wprowadza się dodatkowe poziomy istotności wynoszące 500,00 zł oraz 1.000,00 zł. Składniki majątkowe o wartości początkowej wyższej niż 10.000,00 zł uznawane są za środki trwałe – obejmowane są bilansową ewidencją środków trwałych i amortyzowane stopniowo na zasadach ogólnych. Składniki majątkowe o wartości powyżej 1.000,00 zł brutto do 10.000,00 zł brutto są uznawane za pozostałe środki trwałe – obejmowane są bilansową ewidencją środków trwałych z jednoczesnym dokonywaniem jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w 100% cenie nabycia. Cena nabycia obejmuje podatek od towarów i usług w części nie podlegającej odliczeniu. Składniki majątkowe w cenie nabycia przekraczającej 500,00 zł brutto do 1.000,00 zł brutto oraz okresie użytkowania dłuższym niż rok są uznawane za niskocenne środki trwałe o charakterze wyposażenia. Podlegają one odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie zakupu, ale z uwagi na potrzebę objęcia ich kontrolą podlegają jednocześnie ujęciu w pozabilansowej ewidencji ilościowej. Powyższe zasady stosuje się także do wartości niematerialnych i prawnych.</p> <p>2. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 1.000,00 zł do 10.000,00 zł finansuje się ze środków na wydatki bieżące (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia obiektu budowlanego).</p>

Odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt działalności operacyjnej w całości ich wartości i są umarżane w 100% w momencie oddania do użytkowania.

3. Pierwsze wyposażenie obiektu budowlanego finansowane jest z wydatków majątkowych bez względu na wartość zakupionych w ramach niego lub wytworzonych we własnym zakresie środków trwałych oraz innych przedmiotów.

4. Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, których wartość początkowa przekracza kwotę 10.000,00 zł nalicz się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych.

5. Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.

6. Okres umorzenia dla wartości niematerialnych i prawnych o cenie nabycia powyżej 10.000,00 zł brutto wynosi 24 miesiące.

7. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarża się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku na ostatni dzień roku obrotowego.

8. Majątkowe wydatki budżetowe stanowią jednorazowe wydatki na zakup składników majątkowych lub ulepszenie środków trwałych czy wartości niematerialnych i prawnych o kwocie przekraczającej 10.000,00 zł.

9. W przypadku gdy nieumorzony środek trwały uległ likwidacji w trakcie roku obrotowego czy sprzedaży, przekazaniu itp., dokonuje się odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.

10. Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego środka trwałego czy wartości niematerialnej i prawnej w danym roku obrotowym są niższe bądź równe 10.000,00 zł, wówczas uznaje się je za koszt bieżącej działalności.

11. Majątek stanowiący obce środki trwałe w używaniu ewidencjonuje się na kontach pozabilansowych.

12. Jeżeli jednostka posiada zbiory biblioteczne w ramach prowadzonej biblioteki, biblioteki zakładowej lub mająca co najmniej wydzielone zbiory biblioteczne, wycenia, ewidencjonuje i inwentaryzuje je według szczegółowych zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 29 października 2008 r. w sprawie sposobu ewidencji materiałów bibliotecznych. Wydzielone zbiory biblioteczne, jako element majątku trwałego, umarża się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Przychody i rozchody zbiorów bibliotecznych pochodzących z zakupu ujmuje się w ewidencji według cen nabycia, powiększonych o niepodlegający odliczeniu podatek VAT oraz ewentualny udzielony rabat, natomiast otrzymane dary i ujawnione nadwyżki wycenia się komisyjnie w oparciu o szacunek ich aktualnej wartości.

13. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia (metoda FIFO) lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto. Cena nabycia obejmuje podatek od towarów i usług w części niepodlegającej odliczeniu.

14. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zgodnie z art. 35b obowiązującej ustawy o rachunkowości. Odpis aktualizujący należności wymienionych w punkcie 15 tworzony jest na dzień bilansowy. Dokonuje się go indywidualnie dla poszczególnych należności na podstawie przeprowadzonej analizy dokumentów i sytuacji poszczególnych kontrahentów.

15. Należności uznaje się za wątpliwe w przypadku:

	<p>a) postawienia dłużnika w stan likwidacji lub w stan upadłości – ustala się wówczas odpis aktualizujący spowodowany utratą wartości do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym;</p> <p>b) oddalenia przez sąd wniosku o ogłoszenie upadłości lub umorzenie postępowania upadłościowego, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – ustala się wówczas odpis aktualizujący spowodowany utratą wartości w pełnej wysokości kwoty należności wynikającej z ksiąg rachunkowych;</p> <p>c) kwestionowania przez dłużnika należności oraz zalegania przez niego z zapłatą, a ocena sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika wskazuje na brak prawdopodobieństwa spłaty należności w umownej kwocie – ustala się wówczas odpis aktualizujący spowodowany utratą wartości do wysokości należności niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności;</p> <p>d) podwyższenia należności w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – ustala się wówczas odpis aktualizujący w wysokości kwot podwyższających należności, do czasu ich otrzymania lub odpisania;</p> <p>e) należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – ustala się wówczas odpis aktualizujący w wysokości wiarygodnie oszacowanej.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy.
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
	Wg załącznika
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, ani dóbr kultury.

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących należności.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.
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
	Jednostka nie posiada nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych przekazanych na podstawie umów.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych.
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)
	Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartości należności.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie utworzyła rezerw.
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
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
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

	Jednostka nie posiada umów leasingu.
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.
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
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.
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
	Jednostka nie posiada pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wg załącznika
1.16.	inne informacje
	Wynik finansowy netto prezentowany w zestawieniu zmian funduszu jednostki uwzględnia nadwyżkę środków obrotowych, nie jest on zatem równy wynikowi finansowemu netto wykazanemu w pasywach bilansu.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartości 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
	Wg załącznika
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	Wg załącznika
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
	Nie dotyczy.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Wydatki dokonane na przeciwdziałanie i zapobieganie rozprzestrzeniania się COVID-19 w wysokości 9,73 zł, Wydatki dokonane na pomoc obywatelom Ukrainy – 26.757,50 zł Stan środków na rachunku vat 597,25 zł

**Wioletta
Hinc**

Elektronicznie podpisany przez Wioletta
Hinc
DN: c=PL,
serialNumber=PNOPL-80050616824,
cn=Wioletta Hinc, givenName=Wioletta,
sn=Hinc
Date: 2023.03.21 11:02:02 +01'00'

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

**Bożenna Jadwiga
Chmielewska**

Elektronicznie podpisany przez Bożenna
Jadwiga Chmielewska
DN: c=PL, sn=Chmielewska,
givenName=Bożenna Jadwiga, cn=Bożenna
Jadwiga Chmielewska,
serialNumber=PNOPL-57010405367
Date: 2023.03.21 11:06:08 +01'00'

(kierownik jednostki)

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 nr 1

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)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie wewnętrzne		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	4 715,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 715,82
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	8 033 411,27	0,00	0,00	317,00	317,00	0,00	17 271,60	0,00	17 271,60	8 016 456,67
2.1	Środki trwałe	8 033 411,27	0,00	0,00	317,00	317,00	0,00	17 271,60	0,00	17 271,60	8 016 456,67
2.1.1	Grunty	5 994,48	0,00	0,00	317,00	317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 311,48
2.1.1a	<i>Grunty są, przekazane w użytkowanie wieczyste</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 169 906,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 169 906,26
2.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	318 555,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318 555,16
2.1.4	Środki transportu	398 459,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	398 459,06
2.1.5	Inne środki trwałe	140 496,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 271,60	0,00	17 271,60	123 224,71
Razem		8 038 127,09	0,00	0,00	317,00	317,00	0,00	17 271,60	0,00	17 271,60	8 021 172,49

Nazwa umorzenia grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (15 + 16 + 17)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+18-19)	Wartość netto składników aktywów	
		Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-14)	Stan na koniec r. obrotowego (12-20)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	4 715,82	0,00	0,00		0,00		4 715,82	0,00	0,00
Umorzenie środków trwałych	2 002 050,47	0,00	194 719,67	0,00	194 719,67	17 271,60	2 179 498,54	6 031 360,80	5 836 958,13
Umorzenie gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 994,48	6 311,48
Umorzenie prawa wieczystego gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	1 321 284,16	0,00	146 786,29	0,00	146 786,29	0,00	1 468 070,45	5 848 622,10	5 701 835,81
Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	223 431,68	0,00	21 639,18	0,00	21 639,18	0,00	245 070,86	95 123,48	73 484,30
Umorzenie środków transportu	343 152,38	0,00	19 520,00	0,00	19 520,00	0,00	362 672,38	55 306,68	35 786,68
Umorzenie innych środków trwałych	114 182,25	0,00	6 774,20	0,00	6 774,20	17 271,60	103 684,85	26 314,06	19 539,86
Razem	2 006 766,29	0,00	194 719,67	0,00	194 719,67	17 271,60	2 184 214,36	6 031 360,80	5 836 958,13

Wioletta Hinc

Elektronicznie podpisany przez Wioletta Hinc
 DN: c=PL, serialNumber=PNGPL-80050615824, cn=Wioletta Hinc,
 o=Wioletta Hinc
 Data: 2023.03.21 11:02:39 +01'00'
 (główny księgowy)

(dzień, miesiąc, rok)

Bożenna Jadwiga Chmielewska

Elektronicznie podpisany przez Bożenna Jadwiga Chmielewska
 DN: c=PL, sn=Chmielewska, givenName=Bożenna Jadwiga, cn=Bożenna Jadwiga Chmielewska,
 serialNumber=PNGPL-57010405367
 Data: 2023.03.21 11:06:41 +01'00'

(kierownik jednostki)

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela nr 5

Lp.	Wyszczególnienie świadczenia	Kwota wypłacona w zł
1.	Wynagrodzenia za pracę	858 877,89
2.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	73 339,44
3.	Premie	207 603,60
4.	Nagrody jubileuszowe i inne nagrody	79 613,31
5.	Odprawy rentowe, emerytalne i inne	0,00
6.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	1 101,78
7.	Składki na ubezpieczenia społeczne pracodawcy, FP	204 090,24
8.	Badania lekarskie pracowników	2 994,00
9.	Inne świadczenia wynikające z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy	5 985,06
10.	Szkolenia dla pracowników	1 725,00
11.	Studia i inne formy dokształcania (kursy)	7 780,00
12.	Odpis na ZFŚS	81 851,30
13.	Pozostałe świadczenia pracownicze, niesklasyfikowane powyżej (np. wynagrodzenie za urlop dla poratowania zdrowia dla nauczycieli, pomoc zdrowotna dla nauczycieli, i inne)	430,25
Razem		1 525 391,87

Wioletta Hinc

Elektronicznie podpisany przez Wioletta Hinc
 DN: c=PL, serialNumber=PNOP1-60050619824,
 cn=Wioletta Hinc, givenName=Wioletta, sn=Hinc
 Data: 2023.03.21 11:03:09 +01'00'

(główny księgowy)

Bożenna Jadwiga
 Chmielewska

Elektronicznie podpisany przez Bożenna Jadwiga
 Chmielewska
 DN: c=PL, sn=Chmielewska, givenName=Bożenna
 Jadwiga, cn=Bożenna Jadwiga Chmielewska,
 ..
 Data: 2023.03.21 11:07:15 +01'00'

(kierownik jednostki)

(dzień, miesiąc, rok)

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela nr 6

L.p.	Nazwa środka trwałego w budowie	Stan na początek roku obrotowego	Nakłady w zł poniesione w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego
			w tym: odsetki	
			w tym: różnice kursowe	
1	budowa kontenerowej stacji pompy ciepła w Kordegardzie	0,00	136 150,00 0,00 0,00	136 150,00
2				
3				
4				
Razem		0,00	136 150,00 0,00 0,00	136 150,00

Wioletta Hinc

Elektronicznie podpisany przez Wioletta Hinc
 DN: c=PL, serialNumber=PNOPL-80050616824,
 cn=Wioletta Hinc, givenName=Wioletta,
 sn=Hinc
 Data: 2023.03.21 11:03:50 +01'00'

(główny księgowy)
jednostki)

(dzień, miesiąc, rok)

**Bożenna Jadwiga
Chmielewska**

Elektronicznie podpisany przez Bożenna Jadwiga Chmielewska
 DN: c=PL, sn=Chmielewska, givenName=Bożenna Jadwiga, cn=Bożenna
 Jadwiga Chmielewska, serialNumber=PNOPL-5701048367
 Data: 2023.03.21 11:07:49 +01'00'

(kierownik)

