

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Powiat Nowotomyski |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | ul. Poznańska 33 |
| 1.3 | adres jednostki |
| | 64-300 Nowy Tomyśl |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności- jednostki powiatowa samorządowa jednostka |
| | <p>Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej</p> <p>13 jednostek budżetowych w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej ✓ Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego ✓ Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie ✓ Powiatowe Centrum Sportu ✓ Powiatowe Centrum Usług Wspólnych ✓ Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna ✓ Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy ✓ Powiatowy Urząd Pracy ✓ Jednostki oświatowe (zespoły szkół) - 4 jednostki ✓ Starostwo Powiatowe |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2021 r.- 31.12.2021r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |
| | Sprawozdanie zbiorcze składające się z informacji 13 jednostek budżetowych Powiatu Nowotomyskiego |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

| | |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec danego roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 1500,00 zł – 10000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> – nie przekraczającej 1499,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale do 1499,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; – w przedziale 1500,00 zł – 10000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody -FIFO (1 jednostka). |
| 5. | inne informacje |

| | |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Należności – wycenia się w wartości nominalnej łącznie z VAT, 2. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej; wartość tych środków na rachunkach bankowych obejmuje również odsetki dopisane przez bank, 3. Zobowiązania – wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z VAT, 4. Otrzymane darowizny w postaci rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się w kwocie nie wyższej od ich cen rynkowych w momencie otrzymania, 5. Otrzymane odszkodowania, grzywny i kary wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty (według otrzymanych lub naliczonych kwot z podanych tytułów), pod warunkiem, że są niewątpliwe, 6. Fundusze własne i specjalne oraz pozostałe, nie wymienione wyżej aktywa i pasywa, wycenia się w wartości nominalnej, 7. Wartości poszczególnych składników aktywów i pasywów, przychodów i kosztów, strat i zysków nadzwyczajnych ustala się oddzielnie i nie można ich ze sobą kompensować, 8. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. |
| 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 |
| | - informacje wg załącznika nr 1 i 2 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | - informacje wg załącznika nr 3 i 4 |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | - informacje wg załącznika nr 5 |
| 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 |
| | - informacje wg załącznika nr 6 |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | - informacje wg załącznika nr 7 |
| 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) |
| | - informacje wg załącznika nr 8 |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | |

| | |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | - informacje wg. załącznika nr 9 |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | - informacje wg. załącznika nr 9 |
| c) | powyżej 5 lat - |
| | - informacje wg. załącznika nr 9 |
| 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 posiada |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | - nie posiada |
| 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 |
| | - nie posiada |
| 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 |
| | -- |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | -- nie posiada |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - |
| | - informacje wg. załącznika nr 10 |
| 1.16. | inne informacje |
| | Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2021 roku pomiędzy jednostkami. |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość 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 |
| | informacje wg. załącznika nr 11 |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | - informacje wg. załącznika nr 12 |
| 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 |
| | |
| 2.5. | inne informacje |
| | w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT – kwota 1.380.00 zł wg stanu na 31.12.2021 r. |

| | |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | <ul style="list-style-type: none">– informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,– informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,– zmiany w polityce rachunkowości,– wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy),– |

2022-05-10

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

załącznik nr 1

| Tabela nr 1. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych – od 1.1.2021 r.- 31.12.2021 r. | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------|
| Wyszczególnienie | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | Razem |
| Wartość brutto na początek roku obrotowego | 1 094 778,95 | 0,00 | 1 094 778,95 |
| Zwiększenia, w tym: | 40 997,13 | 0,00 | 40 997,13 |
| 1) nabycie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | 40 997,13 | 0,00 | 40 997,13 |
| Zmniejszenia, w tym: | 9 179,00 | 0,00 | 9 179,00 |
| 1) sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) likwidacja | 9 179,00 | 0,00 | 9 179,00 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość brutto na koniec roku obrotowego | 1 126 597,08 | 0,00 | 1 126 597,08 |
| Umorzenie na początek roku obrotowego | 1 044 798,95 | 0,00 | 1 044 798,95 |
| Zwiększenia, w tym: | 71 098,24 | 0,00 | 71 098,24 |
| 1) amortyzacja | 49 980,00 | 0,00 | 49 980,00 |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | 9 179,00 | 0,00 | 9 179,00 |
| 1) sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) likwidacja | 9 179,00 | 0,00 | 9 179,00 |
| 3) inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego | 1 106 718,19 | 0,00 | 1 106 718,19 |
| Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) wykorzystanie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) korekta odpisu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto na początek roku obrotowego | 49 980,00 | 0,00 | 49 980,00 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | 19 878,89 | 0,00 | 19 878,89 |

Załącznik nr 2

Tabela nr 2. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych – od 1.1.2021 r. do 31.12.2021 r.

| Wyszczególnienie | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | w tym: dobra kultury | Razem |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| Wartość brutto na początek roku obrotowego | 3 233 172,62 | 138 337 897,64 | 6 574 640,94 | 2 945 362,56 | 4 058 618,46 | 0,00 | 155 149 692,22 |
| Zwiększenia, w tym: | 167 527,61 | 6 166 911,13 | 458 743,26 | 707 447,50 | 174 431,81 | 0,00 | 7 675 061,31 |
| 1) nabycie | 122 430,00 | 5 930 398,13 | 458 743,26 | 707 447,50 | 125 731,81 | 0,00 | 7 344 750,70 |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | 45 097,61 | 236 513,00 | 0,00 | 125 500,00 | 48 700,00 | 0,00 | 455 810,61 |
| Zmniejszenia, w tym: | 123 947,19 | 1 039 709,15 | 276 233,02 | 0,00 | 21 904,10 | 0,00 | 1 461 793,46 |
| 1) sprzedaż | 649,58 | 899 157,91 | 0,00 | 0,00 | 12 388,10 | 0,00 | 912 195,59 |
| 2) likwidacja | 0,00 | 99 200,00 | 235 235,89 | 0,00 | 9 516,00 | 0,00 | 343 951,89 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | 123 297,61 | 41 351,24 | 40 997,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 205 645,98 |
| Wartość brutto na koniec roku obrotowego | 3 276 753,04 | 143 465 099,62 | 6 757 151,18 | 3 652 810,06 | 4 211 146,17 | 0,00 | 161 362 960,07 |
| Umorzenie na początek roku obrotowego | 0,00 | 35 810 255,39 | 4 774 439,77 | 2 255 620,80 | 1 173 009,85 | 0,00 | 44 013 325,81 |
| Zwiększenia: | 0,00 | 5 529 062,16 | 462 776,51 | 222 851,59 | 719 395,57 | 0,00 | 6 934 085,83 |
| 1) amortyzacja | 0,00 | 5 529 062,16 | 462 776,51 | 222 851,59 | 719 395,57 | 0,00 | 6 934 085,83 |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia: | 0,00 | 249 561,49 | 256 354,13 | 0,00 | 21 904,10 | 0,00 | 527 819,72 |
| 1) sprzedaż | 0,00 | 195 812,97 | 0,00 | 0,00 | 12 388,10 | 0,00 | 208 201,07 |
| 2) likwidacja | 0,00 | 15 996,00 | 235 235,89 | 0,00 | 9 516,00 | 0,00 | 260 747,89 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 37 752,52 | 21 118,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 58 870,76 |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego | 0,00 | 41 089 756,06 | 4 980 862,15 | 2 478 472,39 | 1 870 501,32 | 0,00 | 50 419 591,92 |
| Wartość netto na początek roku obrotowego | 3 233 172,62 | 102 527 642,25 | 1 800 201,17 | 689 741,76 | 2 885 608,61 | 0,00 | 111 136 366,41 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | 3 276 753,04 | 102 375 343,56 | 1 776 289,03 | 1 174 337,67 | 2 340 644,85 | 0,00 | 110 943 368,15 |

załącznik nr 3

| Tabela nr 3. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych od 1.1.2020r. do 31.12.2021 r. | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|--------------|--------------------------------|
| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku | | Stan na koniec roku obrotowego |
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Nie dotyczy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | |
| | | | | | |

załącznik nr 4

| Tabela nr 4. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych od 1.1.2021 r. do 31.12.2021 r. | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|--------------|--------------------------------|
| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku | | Stan na koniec roku obrotowego |
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

załącznik nr 5

| Tabela nr 5. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na dzień 31.12.2021r. | |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| Wyszczególnienie | Stan na koniec roku obrotowego |
| Powierzchnia (m ²) | 0,00 |
| Wartość (w zł) | 0,00 |

załącznik nr 6

| Tabela nr 6. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane od 1.1.2021 r. do 31.12.2021 r. | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------|-------------------------------------------|
| Lp. | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 0 | 33 801,00 | 867,61 | 0,00 | 34 668,61 |
| 2 | 1 | 782 215,04 | 0,00 | 0,00 | 782 215,04 |
| 3 | 2 | 24 899,47 | 0,00 | 0,00 | 24 899,47 |
| 4 | 3 | 44 422,60 | 0,00 | 0,00 | 44 422,60 |
| 5 | 4 | 86 906,97 | 0,00 | 0,00 | 86 906,97 |
| 6 | 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | 6 | 219 610,03 | 0,00 | 0,00 | 219 610,03 |
| 8 | 7 | 5 649 370,71 | 0,00 | 0,00 | 5 649 370,71 |
| 9 | 8 | 62 402,12 | 0,00 | 0,00 | 62 402,12 |
| | ogółem | 6 903 627,94 | 867,61 | 0,00 | 6 904 495,55 |

Załącznik nr 7

| Tabela nr 7. Papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz dłużne papiery wartościowe od 1.1.2021 r. do 31.12.2021 r. | | | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-----------------------|---------------|
| Lp. | Treść | Stan na początek roku | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec okresu | |
| | | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1. | Akcje | 1,00 | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 600,00 |
| 1.1 | | 6,00 | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 600,00 |
| 1.2 | | | | | | | | | |
| 2. | Udziały | | | | | | | | |
| 2.1 | | | | | | | | | |
| 2.2 | | | | | | | | | |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | | |
| 3.1 | | | | | | | | | |
| 3.2 | | | | | | | | | |
| 4. | Inne papiery wartościowe | | | | | | | | |
| 4.1 | | | | | | | | | |
| 4.2 | | | | | | | | | |
| | RAZEM | 1,00 | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 600,00 |

Załącznik nr 8

| Tabela nr 8. Stan odpisów aktualizujących wartość należności w okresie 1.01.2021 r.-31.12.2021 r. | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|---------------|-------------|--------------------------------|
| Grupa należności (według pozycji w bilansie) | Stan na początek roku | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku | | | Stan na koniec roku obrotowego |
| | | zwiększenia | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| Należności z tytułu dostaw i usług | 88 720,35 | 35 867,16 | 328,77 | 6 769,79 | 117 488,95 |
| Należności z tytułu opłat | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* należy uszczegółowić kategorie należności np. od dłużników alimentacyjnych, z tytułu mandatów, kar umownych, podatków i opłat itp.

załącznik nr 9

| -Tabela nr 9. Zobowiązania długoterminowe wg stanu na dzień 31.12.2021 r. | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| Wyszczególnienie | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty | | | |
| | Powyżej 1 roku do 3 lat | Powyżej 3 roku do 5 lat | Powyżej 5 lat | RAZEM |
| Kredyty i pożyczki | 3 663 908,76 | 13 334 859,04 | 6 995 388,96 | 23 994 156,76 |
| Emisji obligacji | | | | |
| Inne zobowiązania finansowe | | | | |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe | | | | |
| RAZEM | 3 663 908,76 | 13 334 859,04 | 6 995 388,96 | 23 994 156,76 |

załącznik nr 10

| Tabela nr 10. Wyłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w 2021 roku | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1 | wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń | 485 881,15 |
| 2 | odpis na ZFSS | 1 398 169,86 |
| 3 | szkolenie pracowników niepedagogicznych | 81 376,88 |
| | inne świadczenia pracownicze | 8 305,07 |
| | ogółem | 1 973 732,96 |

* należy wykazać wartość wypłaconych świadczeń

pracowniczych, tj.:

- świadczenia urlopowe
- inne świadczenia pracownicze

Załącznik nr 11**Tabela nr 11. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w 2021 roku**

| Wyszczególnienie | Koszt wytworzenia w roku ubiegłym | | | Koszt wytworzenia w bieżącym roku | | |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------|-----------------|-----------------------------------|---------|-----------------|
| | ogółem | w tym: | | ogółem | w tym: | |
| | | odsetki | różnice kursowe | | odsetki | różnice kursowe |
| Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym | 404 152,63 | 0,00 | 0,00 | 4 170 094,24 | 0,00 | 0,00 |
| Środki trwałe w budowie | 325 524,50 | 0,00 | 0,00 | 3 098 800,83 | 0,00 | 0,00 |

Załącznik nr 12**Tabela nr 12. Przychody i koszty nadzwyczajne**

| Wyszczególnienie | 2020 | 2021 |
|-----------------------------------------------|--------------|------------|
| | Kwota | Kwota |
| Przychody o nadzwyczajnej wartości | 0,00 | 0,00 |
| Przychody występujące incydentalnie | 66 412,22 | 533 937,46 |
| Przychody występujące incydentalnie-COVID -19 | 5 248 434,00 | 98 892,10 |
| Koszty o nadzwyczajnej wartości | 0,00 | 0,00 |
| Koszty występujące incydentalnie | 0,00 | 0,00 |
| Koszty występujące incydentalnie-COVID -19 | 3 803 662,29 | 92 090,44 |