


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zakład Usług Komunalnych i Mieszkaniowych w Lubartowie Skrobów Kolonia 104 21-100 Lubartów	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' 29-04-2022 sporządzony na dzień: 31-12-2021	Adresat: Gmina Lubartów
Numer identyfikacyjny REGON 430731222		CED0623B396FAF6D 

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.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Joanna Goliszek
(główny księgowy)

2022.04.28
rok mies. dzień

Waldemar Kula
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Joanna Goliszek
(główny księgowy)

2022.04.28
rok mies. dzień

Waldemar Kula
(kierownik jednostki)

29-04-2022

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Zakład Usług Komunalnych i Mieszaniowych w Lubartowie</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Skrobów-Kolonia 104, 21-100 Lubartów</i>
1.3	adres jednostki
	<i>Skrobów-Kolonia 104, 21-100 Lubartów</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p><i>Zakład prowadzi działalność w zakresie usług komunalnych i mieszkaniowych, a w szczególności w zakresie:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> <i>1. budowy, rozbudowy, remontów i modernizacji, eksploatacji i konserwacji ujęć wody i sieci wodociągowych oraz zapewnienia stałej dostawy wody,</i> <i>2. budowy, rozbudowy, remontów i modernizacji, eksploatacji i konserwacji oczyszczalni ścieków i sieci kanalizacyjnych oraz stałego odbioru ścieków,</i> <i>3. wywozu nieczystości płynnych z terenu gminy,</i> <i>4. administrowania mieszkaniowym zasobem gminy,</i> <i>5. bieżących napraw i odśnieżania dróg gminnych,</i> <i>6. utrzymania czystości na terenie gminy,</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>01.01.2021 – 31.12.2021</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<i>nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><i>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne.</i></p> <ol style="list-style-type: none"> <i>1. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</i> <ol style="list-style-type: none"> <i>a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia,</i> <i>b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania,</i> <i>c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki</i>

- środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinventaryzowania,*
- d) w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,*
- e) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu.*
- 2. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania – według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.*
 - 3. Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli były kupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdolny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.*
 - 4. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości powyżej 1 500 zł. do wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych oraz zestawów komputerowych, urządzeń peryferyjnych i telefonów komórkowych o wartości poniżej ustalonego progu, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.*
 - 5. Podstawowym poziomem istotności wartości środków trwałych jest kwota wynikająca z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, wynosząca 10 000 zł. Wprowadza się ponadto dodatkowy poziom istotności wynoszący 1 500 zł. Składniki majątkowe o wartości wyższej niż 10 000 zł. są uznawane za środki trwałe, objęte ewidencją bilansową środków trwałych i podlegają amortyzacji na zasadach ogólnych. Składniki majątkowe o wartości powyżej 1 500 zł, ale nie wyższej niż 10 000 zł, zestawy komputerowe, urządzenia peryferyjne oraz telefony komórkowe o wartości poniżej 1 500 zł, są uznawane za środki trwałe, obejmowane ewidencją bilansową środków trwałych z jednoczesnym dokonywaniem od nich jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów. Składniki o wartości poniżej 1 500 zł. nie są uznawane za środki trwałe, ich wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania, ale z uwagi na potrzebę objęcia ich kontrolą podlegają jednocześnie ujęciu w ewidencji pozabilansowej.*
 - 6. Odpisom amortyzacyjnym (umorzeniu) podlegają środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.*
 - 7. Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne finansuje się ze środków na wydatki bieżące (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu). Odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt działalności operacyjnej w całości ich wartości i są umarzane w całości w momencie oddania do użytkowania.*
 - 8. Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania.*

9. Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.
10. Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące.
11. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje co miesiąc.
12. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. Odpisów amortyzacyjnych (umorzenia) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.
13. Dolną granicę wartości części dodatkowych i części peryferyjnych ujmowanych jako zwiększenie wartości księgowej brutto środka trwałego ustala się w wysokości 10 000 zł.
14. Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie środka trwałego w skali roku są niższe niż 10 000 zł, wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności.

Wycena należności i zobowiązań.

15. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału.
16. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie odrębnych ustaw obciążają te fundusze. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem art. 35b ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Do należności wątpliwych zalicza się:

- należności podmiotu upadłego bądź postawionego w stan likwidacji do wysokości należności, która nie została ujęta na liście wierzytelności,
- należności podmiotu, wobec którego oddalono wniosek o ogłoszenie upadłości bądź umorzono postępowanie upadłościowe, gdyż majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania w pełnej wysokości należności,
- należności, gdy w wyniku postępowania egzekucyjnego lub na podstawie innych okoliczności lub dokumentów stwierdzono, że dłużnik nie posiada majątku, z którego można dochodzić wierzytelności - w pełnej wysokości,
- należności, gdy dłużnik, osoba prawna został wykreślony z właściwego rejestru osób prawnych – w pełnej wysokości należności,
- należności dłużnika nieściągniętych w toku zakończonego postępowania upadłościowego – do wysokości należności.

W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do okresu zalegania z płatnością.

Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy.

Pozostałe aktywa i pasywa.

- 17. Rzeczowe składniki majątku obrotowego (w tym materiały) wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia przy zastosowaniu zasady pierwsze przyszło – pierwsze wyszło (metoda FIFO). Zakład prowadzi ewidencję obrotu materiałów nie przeznaczonych do bieżącego zużycia. Pozostałe zakupione materiały (w tym paliwo, środki czystości, materiały biurowe i inne) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty.*
- 18. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.*
- 19. Walutę obcą 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 zakład.*
- 20. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału.*
- 21. Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. Wraz z należnymi odsetkami.*
- 22. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg. wartości nominalnej.*

Ustalanie wyniku finansowego.

- 23. Wynik finansowy zakładu ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy".*
- 24. Ustalenie wyniku finansowego polega na:*
 - 1) przeniesieniu na koniec roku obrotowego na stronę Wn konta 860:*
 - poniesionych kosztów działalności (Wn kont 401-405, 409),*
 - poniesionych kosztów amortyzacji (WN konta 400),*
 - poniesionych kosztów operacji finansowych (Wn konta 751),*
 - poniesionych pozostałych kosztów operacyjnych (Wn konta 761),*
 - naliczonego podatku dochodowego od osób prawnych oraz nadwyżki środków obrotowych (Wn konta 870),*
 - 2) przeniesieniu na koniec roku obrotowego na stronę Ma konta 860:*
 - przychodów ze sprzedaży usług (Ma konta 700),*
 - dotacji (Ma konta 740),*
 - przychodów finansowych (Ma konta 750),*
 - pozostałych przychodów operacyjnych (Ma konta 760),*
 - równowartości odpisów amortyzacyjnych (Ma konta 762).*

5.	inne informacje
	<i>brak danych</i>
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>Tabela nr 1 – główne składniki aktywów trwałych</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 wieczystie
	<i>nie dotyczy</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>nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>nie dotyczy</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>Tabela nr 2 – stan odpisów aktualizujących należności</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 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
	<i>nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>nie dotyczy</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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>nie dotyczy</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>Tabela nr 3 – wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Tabela nr 4 – świadczenia pracownicze</i>
1.16.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
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>nie dotyczy</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
	<i>brak danych</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>nie dotyczy</i>

Główny księgowy

mgr Joanna Goliszek
(główny księgowy)2022. 04. 28
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

mgr inż. Waldemar Kula
(kierownik jednostki)

samorządowy zakład budżetowy: Zakład Usług Komunalnych i Mieszaniowych w Lubartowie

tabela nr 1 do II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności I.1.

Główne składniki aktywów trwałych												
Lp.	Składniki majątku trwałego (specyfikacja wg grup bilansowych)	Wartość początkowa brutto-BO	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa brutto-BZ (3+7-11)
			Nabycie	Aktualizacja	Przenieszenie wewnętrzne		Sprzedaż	Likwidacja	Inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I.	Wartości niematerialne i	34 214,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 214,94
II	Pozostałe środki trwałe	147 774,54	3 765,20	0,00	0,00	3 765,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151 539,74
III	Rzeczowe aktywa trwałe	53 298 687,95	2 972 539,55	0,00	0,00	4 129 860,26	7 059,88	108 942,84	2 529 627,54	2 645 630,26	54 782 917,95	
1.	Środki trwałe	51 172 845,90	2 549 727,54	0,00	1 157 320,71	3 707 048,25	7 059,88	108 942,84	0,00	116 002,72	54 763 891,43	
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.	Grunty stanowiące własność ja, przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii budowlanej i sieciowej	48 409 252,90	2 549 727,54	0,00	1 087 603,04	3 637 330,58	0,00	15 800,00	0,00	15 800,00	52 030 783,48	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 360 243,22	0,00	0,00	61 910,89	61 910,89	7 059,88	85 336,06	0,00	92 395,94	1 329 758,17	
1.4.	Środki transportu	1 359 743,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 359 743,47	
1.5.	Inne środki trwałe	43 606,31	0,00	0,00	7 806,78	7 806,78	0,00	7 806,78	0,00	7 806,78	43 606,31	
2.	Środki trwałe w budowie	2 125 842,05	422 812,01	0,00	0,00	422 812,01	0,00	0,00	2 529 627,54	2 529 627,54	19 026,52	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	zmniejszenia umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	umorzenie / amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku BO (3-13)	Stan na koniec roku BZ (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
34 214,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 214,94	0,00	0,00
147 774,54	0,00	3 765,20	0,00	3 765,20	0,00	151 539,74	0,00	0,00
24 610 030,43	0,00	2 240 391,75	0,00	2 240 391,75	75 336,34	26 775 085,84	28 688 657,52	28 007 832,11
24 610 030,43	0,00	2 240 391,75	0,00	2 240 391,75	75 336,34	26 775 085,84	26 562 815,47	27 988 805,59
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 347 159,59	0,00	2 098 808,10	0,00	2 098 808,10	3 324,92	24 442 642,77	26 062 093,31	27 588 140,71
1 010 147,14	0,00	88 548,27	0,00	88 548,27	64 204,64	1 034 490,77	350 096,08	295 267,40
1 217 517,47	0,00	42 428,64	0,00	42 428,64	0,00	1 259 946,11	142 226,00	99 797,36
35 206,23	0,00	10 606,74	0,00	10 606,74	7 806,78	38 006,19	8 400,08	5 600,12
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 125 842,05	19 026,52
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

samorządowy zakład budżetowy: Zakład Usług Komunalnych i Mieszkaniowych w Lubartowie

tabela nr 2 do II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności 1.7.

Stan odpisów aktualizujących wartość należności						
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	z tytułu dostaw i usług	24 184,65	2 873,87	0,00	0,00	27 058,52
2.						
3.						
4.						
5.						

tabela nr 3 do II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności 1.13.

Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyresowych kosztów			
		Wartość według stanu na:	
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.	prenumeraty	2 628,40	4 191,51
2.	dostęp do zasobów on-line	8 244,97	10 382,31
3.	ubezpieczenia komunikacyjne	19 324,00	11 389,00
4.	energia elektryczna	0,00	6 011,02
5.	zagospodarowanie odpadów	6 321,50	612,00

Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
wynagrodzenia osobowe w tym:	1 324 530,34
wynagrodzenia pracowników	1 282 840,67
odprawy emerytalne	21 450,00
nagrody jubileuszowe	7 575,38
odprawa pośmiertna	12 664,29
Wynagrodzenia bezosobowe	45 180,00
Umowy zlecenia	45 180,00
Inne	60 366,55
świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy	9 616,69
badania z zakresu medycyny pracy	2 790,00
delegacje krajowe pracowników	7 237,27
odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	38 172,59
szkolenia pracowników oraz delegacje na szkolenia	2 550,00
SUMA	1 430 076,89