

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<p><b>Gmina Konstantynów Łódzki, w tym:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim</li> <li>2. Przedszkole Nr 1 z Grupą Żłobkową</li> <li>3. Przedszkole Nr 2 z oddziałami integracyjnymi i oddziałem specjalnym</li> <li>4. Przedszkole Nr 3 BAJKA</li> <li>5. Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Królowej Jadwigi</li> <li>6. Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Bolesława Ścibiora</li> <li>7. Szkoła Podstawowa Nr 5 im. I Armii Wojska Polskiego</li> <li>8. Centrum Sportu i Rekreacji w Konstantynowie Łódzkim</li> <li>9. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej im. Bł. Rafała Chylińskiego</li> <li>10. Konstantynowie Centrum Pomocy Rodzinie w Konstantynowie Łódzkim</li> </ol>
1.2	siedzibę jednostki
	kod, miasto, ulica nr
	<b>95-050 Konstantynów Łódzki, ul. Zgierska 2</b>
1.3	adres jednostki
	kod, miasto, ulica nr
	<b>95-050 Konstantynów Łódzki, ul. Zgierska 2</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Zgodnie ze Statutem miasta Konstantynów Łódzki</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01-01-2025 r. do 31-12-2025 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<b>Nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p><b>ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI</b>  <i>Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych.</i></p> <p><b>ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</b></p> <p><b>Środki trwale i WNiP:</b>  - wg cen nabycia  - z wyceny wynikającej z decyzji  - wg ceny rynkowej</p> <p><b>Amortyzacja:</b>  - metoda liniowa</p> <p><b>Środki trwale w budowie:</b>  - cena nabycia lub koszt wytworzenia</p> <p><b>Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe:</b>  - wg ceny nabycia  - wg ceny rynkowej  - w wartości godziwej</p> <p><b>Długoterminowe aktywa finansowe:</b>  - w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości</p> <p><b>Należności:</b>  - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności</p> <p><b>Roszczenia i zobowiązania:</b>  - w kwocie wymaganej zapłaty</p> <p><b>Środki pieniężne:</b>  - w wartości nominalnej</p> <p><b>Kredyty i pożyczki:</b>  - w kwocie wymaganej zapłaty art.28 uor</p> <p><b>Rezerwy na zobowiązania:</b>  - w wiarygodnie oszacowanej wartości</p> <p><b>Fundusze specjalne:</b>  - w wartości nominalnej</p> <p><b>Rozliczenia międzyokresowe:</b>  - w wartości nominalnej</p> <p><b>Wynik finansów:</b>  - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji</p>
5.	inne informacje
	<p>1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg art. 46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości;</p> <p>2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej;</p> <p>3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe;</p> <p>4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane</p>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia
	<b>Dane prezentowane w tabeli 1.1.1 i tabeli 1.1.2</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Jednostka nie posiada danych</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Dane prezentowane w tabeli 1.3</b>

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Dane prezentowane w tabeli 1.4</b>
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<b>Dane prezentowane w tabeli 1.5</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Dane prezentowane w tabeli 1.6</b>
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
	<b>Dane prezentowane w tabeli 1.7</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Dane prezentowane w tabeli 1.8</b>
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
	<b>Dane prezentowane w tabeli 1.9</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Dane prezentowane w tabeli 1.9</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Dane prezentowane w tabeli 1.9</b>
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
	<b>Dane prezentowane w tabeli 1.10</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Dane prezentowane w tabeli 1.11</b>
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
	<b>Dane prezentowane w tabeli 1.12</b>
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
	<b>Dane prezentowane w tabeli 1.13.1 i tabeli 1.13.2</b>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Dane prezentowane w tabeli 1.14</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Dane prezentowane w tabeli 1.15</b>
1.16.	inne informacje
	<b>Brak</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Dane prezentowane w tabeli 2.1</b>

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>Dane prezentowane w tabeli 2.2</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Dane prezentowane w tabeli 2.3</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>Dane prezentowane w tabeli 2.5</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Dane prezentowane w tabeli 3.1</i>

**Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne *	Inne	
<b>1.</b>	<b>Środki trwale</b>	<b>309 736 902,56</b>	-	<b>6 512 539,74</b>	<b>634 886,18</b>	<b>10 156 351,58</b>	-	<b>467 962,92</b>	<b>634 886,18</b>	<b>6 257,18</b>	<b>325 931 573,78</b>
1.1.	Grunty	39 881 205,80	-	-	-	170 651,00	-	57 886,91	-	1 809,00	39 992 160,89
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 676 731,57	-	-	-	-	-	-	-	-	1 676 731,57
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	248 212 132,71	-	3 097 262,15	-	9 356 964,15	-	226 405,87	-	-	260 439 953,14
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 033 112,48	-	1 926 653,07	-	-	-	9 987,59	-	-	7 949 777,96
1.4.	Środki transportu	1 364 208,65	-	547 898,18	74 616,68	250,00	-	74 616,68	74 616,68	250,00	1 837 490,15
1.5.	Inne środki trwale	14 246 242,92	-	940 726,34	560 269,50	628 486,43	-	99 065,87	560 269,50	4 198,18	15 712 191,64
<b>2.</b>	<b>Środki trwale w budowie (inwestycje)</b>	<b>9 008 641,20</b>	-	<b>11 975 208,95</b>	-	-	-	<b>14 365 402,60</b>	-	-	<b>6 618 447,55</b>
3.	Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>4.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 352 578,98</b>	-	<b>230 702,43</b>	-	-	-	-	-	-	<b>1 583 281,41</b>
SUMA (1+2+3+4)		<b>320 098 122,74</b>	-	<b>18 718 451,12</b>	<b>634886,18</b>	<b>10 156 351,58</b>	-	<b>14 833 365,52</b>	<b>634 886,18</b>	<b>6 257,18</b>	<b>334 133 302,74</b>
w tym środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne nieodpłatnie otrzymane/przekazane (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzf)		X	X	X		X	X	X		X	X

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miejskiego w Konstancynie Łódzkim)

2) przesunąć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwale w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami (w tym pomiędzy jednostkami a Urzędem Miejskim w Konstancynie Łódzkim)

**Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne *	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne *	Inne	
<b>1.</b>	<b>Umorzenie środków trwałych</b>	<b>88 744 833,17</b>	-	<b>11 219 101,13</b>	<b>13 970,65</b>	<b>589 789,64</b>		<b>255 999,11</b>	<b>82 413,65</b>	<b>4 214,86</b>	<b>100 225 066,97</b>
1.1.	Umorzenie gruntów	-	-								
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	73 588 389,49	-	9 071 145,46				72 328,97			82 587 205,98
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	3 219 287,68	-	400 197,61				9 987,59			3 609 497,70
1.4.	Umorzenie środków transportu	1 184 843,26	-	136 832,92				74 616,68	74 616,68	16,68	1 172 426,14
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	10 752 312,74	-	1 610 925,14	13 970,65	589 789,64		99 065,87	7 796,97	4 198,18	12 855 937,15
<b>2.</b>	<b>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych</b>	<b>1 337 941,98</b>	-	<b>21 473,04</b>							<b>1 359 415,02</b>
<b>SUMA (1+2)</b>		<b>90 082 775,15</b>	-	<b>11 240 574,17</b>	<b>13 970,65</b>	<b>589 789,64</b>		<b>255 999,11</b>	<b>82 413,65</b>	<b>4 214,86</b>	<b>101 584 481,99</b>
w tym wartość umorzenia od środków trwałych i wnip nieodpłatnie przekazanych (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzf)		x	x	x		x	x	x		x	x

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miejskiego w Konstantynowie Łódzkim)

2) przesunąć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami (w tym pomiędzy jednostkami a Urzędem Miejskim w Konstantynowie Łódzkim)

**Tabela 1.3 Kwota odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych dokonanych w trakcie roku**

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe (Aktywa: A.I, A.II, A.III), w tym:	0,00
1.1.	Środki trwałe w budowie	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00
<b>SUMA (1+2)</b>		<b>0,00</b>

**Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1 676 731,57	0,00	0,00	1 676 731,57

**Tabela 1.5 Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji**

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość pozabilansowa
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0,00	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0,00	0,00
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym	0,00	1 577 202,56
	umów leasingu	0,00	0,00
<b>SUMA (1+2+3)</b>		<b>0,00</b>	<b>1 577 202,56</b>

**Tabela 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych**

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	wartość bilansowa
1.	Akcje	0	0,00
2.	Udziały	54 977	27 488 500,00
3.	Inne papiery wartościowe	0	0,00
<b>SUMA (1+2+3)</b>		<b>54 977</b>	<b>27 488 500,00</b>

**Tabela 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności**

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie (art. 35b. ust.3 ustawy o rachunkowości)	Rozwiązanie (art. 35c. ustawy o rachunkowości)	Stan na koniec roku
<b>I.</b>	<b>Należności jednostki budżetowej</b>	<b>9 693 997,81</b>	<b>3 295 736,85</b>	<b>2 518 527,06</b>	<b>15 550,94</b>	<b>10 455 656,66</b>
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	9 693 997,81	3 295 736,85	2 518 527,06	15 550,94	10 455 656,66
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności	9 693 997,81	3 295 736,85	2 518 527,06	15 550,94	10 455 656,66
<b>II.</b>	<b>Należności finansowe Gminy Konstantynów Łódzki (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia**

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Tabela 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych wg okresu spłaty i wg pozycji bilansu**

Lp.	Specyfikacja	Zobowiązania (wartość wykazana w bilansie)	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Dla jednostek budżetowych (poz. pasywa D.I.)	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym dotyczące wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dla Organu (poz. pasywa I.1.2. bilansu z wykonania budżetu)	32 521 815,00	4 395 200,00	4 526 615,00	23 600 000,00
	<b>SUMA (1+2)</b>	<b>32 521 815,00</b>	<b>4 395 200,00</b>	<b>4 526 615,00</b>	<b>23 600 000,00</b>

**Tabela 1.10 Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego i zwrotnego**

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	0,00

**Tabela 1.11 Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki**

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1.	Gwarancje	0,00	0,00
2.	Poręczenia, w tym	0,00	0,00
3.	Hipoteczne	0,00	0,00
4.	Zastawy	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00
<b>SUMA (1+2+3+4+5)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych jednostki w tym zabezpieczonych na majątku**

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0,00	0,00
2.	Poręczenia	9 080 540,00	9 080 540,00
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0,00	0,00
3.	Roszczenia sporne	0,00	0,00
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
5.	Inna specyfikacja, w tym:	5 308 733,00	5 308 733,00
5.1.	hipoteki	5 308 733,00	5 308 733,00
5.2.	zastawy	0,00	0,00
<b>SUMA (1+2+3+4+5)</b>		<b>14 389 273,00</b>	<b>14 389 273,00</b>

**Tabela 1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00	0,00
2.	Ubezpieczenia osobowe	0,00	0,00	0,00
3.	Prenumerata	0,00	0,00	0,00
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0,00	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00	0,00
<b>SUMA (1+2+3+4+5)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe bierne**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Naprawy gwarancyjne	0,00	0,00	0,00
2.	Usługi wykonane, niezafakturowane	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00
<b>SUMA (1+2+3)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	3 072 179,06	2 854 667,67
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00
<b>SUMA (1+2)</b>		<b>3 072 179,06</b>	<b>2 854 667,67</b>

**Tabela 1.15 Wyłacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	399 543,22
2.	Nagrody jubileuszowe	792 036,46
3.	Świadczenia urlopowe	5 679,18
4.	Inne świadczenia pracownicze	121 552,74
<b>SUMA (1+2+3+4)</b>		<b>1 318 811,60</b>

**Tabela 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Tabela 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wytworzonych w roku obrotowym,	0,00	0,00
w tym:		
- skapitalizowane odsetki	0,00	0,00
- skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00

**Tabela 2.3 Kwota i charakter przychodów/kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	864 611,73
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	864 611,73

**Tabela 2.5 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
<b>1.</b>	<b>Środki pieniężne budżetu, w tym:</b>	<b>22 280 308,87</b>
1.1.	wydatki niewygasające zrealizowane w roku obrotowym	243 540,00
1.2.	Inne (środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT)	341 443,83
<b>2.</b>	<b>Wynik na operacjach niekasowych, z tego</b>	<b>2,31</b>
2.1.	Różnice kursowe od zobowiązań finansowych walutowych	0,00
2.2.	Różnice kursowe dotyczące projektów	0,00
2.3.	Różnice kursowe od od środków pieniężnych na r-kach walutowych	0,00
2.4.	Inne	2,31

**Tabela 3.1 Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami/komórkami organizacyjnymi**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami, w tym:	-377 302,25
1.1.	suma wyłączeń w bilansie:	- 738,92
1.1.1	- aktywa	738,92
1.1.2	- pasywa	738,92
1.2.	suma wyłączeń w rachunku zysków i strat:	- 376 563,33
1.2.1	- przychody	376 563,33
1.2.2	- koszty	376 563,33
1.3.	suma wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki:	0,00
1.3.1	- zwiększenia	0,00
1.3.	- zmniejszenia	0,00