

(nazwa jednostki)

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

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.

**ZMIANY STANU WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10+11)	Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozd. (3+7-12)
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Wartości niematerialne i prawne											
II.	Rzeczowe aktywa trwałe											
1.	Środki trwałe											
1.1	Grunty											
1.2	Budynki, lokale											
1.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej											
1.4	Kotły i maszyny energetyczne											
1.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego											
1.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne											
1.7	Urządzenia techniczne											
1.8	Środki transportu											

(nazwa jednostki)

1.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane											
1.10	Inne środki trwałe											
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											
<b>Ogółem</b>												

**UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenie- stan na początek okresu sprawozd.	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-8)	Wartość netto - składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek okresu sprawozdawcz	stan na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne									
II.	Rzeczowe aktywa trwałe									
1.	Środki trwałe									
1.1	Grunty									
1.2	Budynki, lokale									
1.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej									
1.4	Kotły i maszyny									
1.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego									
1.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne									
1.7	Urządzenia techniczne									
1.8	Środki transportu									

(nazwa jednostki)

1.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane								
1.10	Inne środki trwałe								
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								
<b>Ogółem</b>									

**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
2.	Dobra kultury		

**1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

**Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
5.1	Akcje i udziały				

(nazwa jednostki)

5.2	Inne papiery wartościowe				
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
<b>Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)</b>					

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście****Grunty w wieczystym użytkowaniu**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zmiany stanu w trakcie okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
	Wartość (zł)				

**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**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zmiany w trakcie roku sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
<b>Ogółem</b>					

**1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych****Posiadane papiery wartościowe**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zmiany stanu				Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		Ilość	Wartość	Zwiększenia		Zmniejszenia		Ilość (3+5-7)	Wartość (4+9-8)
				Ilość	Wartość	Ilość	Wartość		

(nazwa jednostki)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje i udziały								
2.	Dłużne papiery wartościowe								

**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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zmiany stanu odpisów w ciągu okresu sprawozdawczego				Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
			Zwiększenia	Zmniejszenia			
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
<b>Ogółem</b>							

**1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

**Rezerwy na koszty i zobowiązania**

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw wg celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							

(nazwa jednostki)

6.						
<b>Ogółem</b>						

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:**

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,  
b) powyżej 3 lat do 5 lat,  
c) powyżej 5 lat.

**Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty**

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek okresu sprawozdawczego (3+5+7)	koniec okresu sprawozdawczego (4+6+8)
		początek okresu sprawozd.	koniec okresu sprawozd.	początek okresu sprawozd.	koniec okresu sprawozd.	początek okresu sprawozd.	koniec okresu sprawozd.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	kredyty i pożyczki								
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych								
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)								
4.	zobowiązania wobec budżetów								
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń								
6.	z tytułu wynagrodzeń								
7.	pozostałe								
<b>Ogółem</b>									

**1.10. Kwota 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****Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

(nazwa jednostki)

2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
----	-------------------------------------------------------------------------------	--	--

**1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń****Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku**

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia	
		na początek okresu sprawozdawczego	na koniec okresu sprawozdawczego	na początek okresu sprawozdawczego	na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	5	7	8
1.	Weksle				
2.	Hipoteka				
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy				
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)				
<b>Ogółem</b>					

**1.12. Łączna kwota 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****Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych**

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek okresu sprawozdawczego	na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym:		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5.	Inne		
<b>Ogółem</b>			

(nazwa jednostki)

**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****Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
	– opłacone z góry czynsze		
	– prenumeraty		
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)		

**1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie****Otrzymane gwarancje i poręczenia**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze****Wypłacone świadczenia pracownicze**



(nazwa jednostki)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
1.	Odprawy emerytalne	
2.	Odprawy rentowe	
3.	Nagrody jubileuszowe	
4.	Świadczenia urlopowe	
<b>Ogółem</b>		

**1.16. Inne informacje**

2.

**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów****Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Materiały				
2.	Towary				
<b>Ogółem</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****Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
	Odsetki	Różnice kursowe		Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5	6

**2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

(nazwa jednostki)

**Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Uwagi
1	2	3	4	5
1.	O nadzwyczajnej wartości			
2.	Które wystąpiły incydentalnie			

**2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych**

**2.5. Inne informacje**

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