

## Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje:

1.

*1.1 nazwę jednostki*

Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Ostrołęce

*1.2 siedzibę jednostki*

07-410 Ostrołęka ul. Hallera 12

*1.3 adres jednostki*

07-410 Ostrołęka ul. Hallera 12

*1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki*

Podstawowym celem działania MOPR jest umożliwienie osobom i rodzinom przewyższanie trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości oraz realizowanie pomocy na rzecz osób niepełnosprawnych.

*2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem*

Sprawozdaniem objęty jest okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.

*3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne*

Nie dotyczy

*4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (a także amortyzacji)*

W Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie w Ostrołęce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

I. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej niż wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania

II. Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

- środki trwałe,

- pozostałe środki trwałe.

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości.

Środki trwałe obejmują w szczególności:

- grunty
- budynki
- obiekty inżynierii lądowej
- maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania,
- specjalistyczne maszyny, narzędzia i aparaty,
- środki transportu,
- narzędzia i wyposażenie

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się w przypadku:

- zakupu – według ceny nabycia,
- ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej,
- darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów amortyzacyjnych .

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji przenosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych . Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu danego roku. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca w którym je przyjęto do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne oraz pozostałe środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych finansuje się ze środków na bieżące wydatki . Odpisy amortyzacyjne dla tych środków dokonywane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytku.

Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej powyżej 300 złotych ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej do 300 złotych ( z wyłączeniem mebli i sprzętu RTV, AGD) spisuje się w koszty pod datą zakupu.

Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności) zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

## **Zapasy obejmują:**

- materiały.

Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu. W MOPR zakupione materiały na działalność są przekazywane bezpośrednio do zużycia w ciągu roku. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie nabycia, którą ujmuje się na koncie 310 – „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach nabycia. Wyjątek stanowi prowadzona przez „Tani Bar” ewidencja ilościowo-wartościowa, a materiały są przyjmowane do magazynu w momencie zakupu.

**Należności krótkoterminowe** to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizacyjnych dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

## **Odpisy aktualizujące należności**

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości z wyjątkiem odpisów aktualizujących wartości należności funduszy utworzonych na podstawie ustaw, które obciążają te fundusze. Wartość odpisów aktualizujących należności tworzy się najpóźniej na dzień bilansowy.

## **Należności uznaje się za wątpliwe w przypadku:**

- postawienia dłużnika w stan likwidacji lub stan upadłości – ustala się wówczas odpis aktualizujący spowodowany utratą wartości w wysokości różnicy pomiędzy kwotą należności wynikającą z ksiąg rachunkowych i wartością gwarancji lub innego zabezpieczenia należności zgłoszonego likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym. Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizacyjnego, w odniesieniu do należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym),
- oddalenia przez sąd wniosku o ogłoszenie upadłości lub umorzenie postępowania upadłościowego, gdyż majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – ustala się wówczas odpis aktualizujący spowodowany utratą wartości w pełnej wysokości kwoty należności wynikającej z ksiąg rachunkowych. Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności,
- kwestionowania przez dłużnika należności lub zaleganie przez niego z zapłatą a ocena sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika wskazuje na to, że spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – ustala się wówczas odpis aktualizujący spowodowany utratą wartości w wysokości różnicy pomiędzy kwotą należności wynikającą z ksiąg rachunkowych i wartością gwarancji lub innego zabezpieczenia należności. Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna - do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,

- podwyższenia należności już wcześniej aktualizowanej z powodu utraty wartości – ustala się wówczas odpis aktualizujący spowodowany utratą wartości w kwocie odpowiadającej podwyższeniu należności wcześniej powstałej i już aktualizowanej, wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania,
- należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców ustala się indywidualnie. Odpis sporządza się wówczas dla dłużników, którzy w ciągu 12 miesięcy danego roku obrotowego nie dokonali spłaty należności.

### **Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość należności**

- W celu dokonania odpisu należności pracownicy merytoryczni analizują którzy dłużnicy w danym roku obrotowym nie dokonali wpłaty.
- Pracownicy merytoryczni w miarę posiadanych informacji, przekazują Głównemu księgowemu w formie pisemnej informację którym dłużnikom i w jakiej wysokości należy sporządzić odpis aktualizacyjny należności do dnia 30 stycznia po roku obrotowym.
- W oparciu o posiadane informacje Główny księgowy ustala odpisy aktualizujące należności stosując zasady określone w art. 35b ust 1 ustawy o rachunkowości. Według tych przepisów wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.
- Odpisów aktualizacyjnych dokonuje się nie później niż na dzień bilansowy.

**Środki pieniężne** w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

**Zobowiązania z tytułu dostaw** wycenia w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

### **Rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Z uwagi na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie roku oraz kierując się zasadą istotności (art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości), nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa na moment początkowego ujęcia w księgach oraz wycena na dzień bilansowy jest w wartości nominalnej.

#### *5. inne informacje*

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*

Załącznik do informacji

*1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych –*

Załącznik do informacji

- 1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami  
Nie dotyczy
- 1.3 kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych  
Nie dotyczy
- 1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczysto  
Nie dotyczy
- 1.5 wartość niezamortyzowanych lub nieumarzalnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu  
Nie dotyczy
- 1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych  
Nie dotyczy
- 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)  
Załącznik do informacji
- 1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym  
Nie dotyczy
- 1.9 podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat, powyżej 5 lat  
Nie dotyczy
- 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 dotyczy
- 1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń  
Nie dotyczy
- 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  
Nie dotyczy

*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*

Nie dotyczy

*1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie*

Nie dotyczy

*1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze*  
*Załącznik do informacji*

*1.16 inne informacje*

Nie dotyczy

*2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów*

Nie dotyczy

*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*

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

*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*

Nie dotyczy

## 1.7 odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia razem (5+6)	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1	Fundusz alimentacyjny	27 773 591,32	1 939 408,03	953 352,14	345 192,91	1 298 545,05	28 414 454,30
2	Zaliczka alimentacyjna	3 526 973,08	0,00	202 388,88	48 792,17	251 181,05	3 275 792,03
3	Odsetki dłużnik alimentacyjny	10 726 576,95	2 165 422,97	564 823,51	255 436,99	820 260,50	12 071 739,42
4	koszty upomienia dłużnik	3 682,40		391,60	292,00	683,60	2 998,80
5	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne	106 675,76	25 700,61	0,00	6 511,11	6 511,11	125 865,26
6	Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	21 654,68	3 618,25	0,00	3 292,61	3 292,61	21 980,32
7	Koszty upomienia świadczenia rodzinne	299,60	0,00	0,00	11,60	11,60	288,00
8	Nienależnie pobrane zasiłki okresowe	219,16	0,00	0,00	50,00	50,00	169,16
9	odpłatność za posiłki	0,00	395,50	0,00	0,00	0,00	395,50
10	Nienależnie pobrane zasiłki stałe	1 718,17	0,00	0,00	0,00	0,00	1 718,17
11	Nienależnie pobrane świadczenie -rodzina zastępcza	726,02			0,00	0,00	726,02
12	odsetki od nienależnie pobranego świadczenia - rodzina zastępcza	100,18	77,31	0,00	0,00	0,00	177,49

	odpłatność rodzica biologicznego za pobyt dziecka w rodzinnej pieczy zastępczej - odsetki	106,47	1 815,09	0,00	0,00	0,00	1 921,56
13	odpłatność rodzica biologicznego za pobyt dziecka w rodzinnej pieczy zastępczej	7 759,00	16 240,00	0,00	0,00	0,00	23 999,00
14	Nienależnie pobrane świadczenie -zasiłek celowy, odpłatność za pobyt w schronisku	70,56	322,57		70,56	70,56	322,57
15	Koszty upomnienia świadczenia wychowawcze	0,00	46,40	0,00	0,00	0,00	46,40
16	Nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze	26 325,06	4 922,40	0,00	5 862,09	5 862,09	25 385,37
17	Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych	7 998,90	3 872,45	0,00	2 216,52	2 216,52	9 654,83
	<b>Ogółem (1+2+3+4+5+...)</b>	<b>42 204 477,31</b>	<b>4 161 841,58</b>	<b>1 720 956,13</b>	<b>667 728,56</b>	<b>2 388 684,69</b>	<b>43 977 634,20</b>



1.1 szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)	
			przychody, w tym nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia (4+5+6+7)	zbycie	Likwidacja	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	inne zmniejszenia		razem zmniejszenia (9+10+11+12+13)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)</b>	58 675,20	984,00	9 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 355,20
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	58 675,20	984,00	9 696,00					0,00					69 355,20
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne													
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	1 116 966,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 443,90	0,00	0,00	0,00	46 443,90	1 070 522,97
2.	<i>Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)</i>	1 116 966,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 443,90	0,00	0,00	0,00	46 443,90	1 070 522,97

2.1	Grunty, w tym	86 827,50					0,00					0,00	0,00	86 827,50
2.1.1	grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowni e wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00						0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	777 211,61					0,00						0,00	777 211,61
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	149 948,81					0,00		29 376,00				29 376,00	120 572,81
2.4	Środki transportu	55 000,00					0,00						0,00	55 000,00
2.5	Inne środki trwałe	47 978,95					0,00		17 067,90				17 067,90	30 911,05
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje )	0,00					0,00						0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje )													

5.	Pozostałe środki trwałe jednorazow o umarzane	1 626 316,32	122 033,40	194 788,58			316 821,98	95 994,07				95 994,07	1 847 144,23
----	--	--------------	------------	------------	--	--	------------	-----------	--	--	--	-----------	--------------

1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/ amortyzacji wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja /umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	razem zmniejszenia (8+9+10)	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)</b>	<b>58 675,20</b>	<b>984,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 696,00</b>	<b>69 355,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>69 355,20</b>
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	58 675,20	984,00		9 696,00	69 355,20				0,00	69 355,20
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>668 046,06</b>	<b>21 280,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 280,29</b>	<b>0,00</b>	<b>46 443,90</b>	<b>0,00</b>	<b>46 443,90</b>	<b>642 882,45</b>
2.	<i>Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)</i>	<i>668 046,06</i>	<i>21 280,29</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>21 280,29</i>	<i>0,00</i>	<i>46 443,90</i>	<i>0,00</i>	<i>46 443,90</i>	<i>642 882,45</i>
2.1	Grunty, w tym					0,00				0,00	0,00
2.1.1	grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	429 918,30	19 430,29			19 430,29				0,00	449 348,59
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	135 148,81	1 850,00			1 850,00		29 376,00		29 376,00	107 622,81
2.4	Środki transportu	55 000,00				0,00				0,00	55 000,00
2.5	Inne środki trwałe	47 978,95	0,00			0,00		17 067,90		17 067,90	30 911,05

3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
5.	Pozostałe środki trwałe jednorazowo umarżane	1 626 316,32	122 033,40		194 788,58	316 821,98		95 994,07		95 994,07	1 847 144,23

1.15 wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w zł)
<b>1.</b>	<b>2.</b>	<b>3.</b>
1.	Odprawy emerytalne	12 190,50
2.	Nagrody jubileuszowe	68 435,84
3.	Świadczenia urlopowe	0
4.	Inne (świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej, stanowiące część kosztów ewidencjonowanych na kocie 405 - np. dopłata do okularów, ekwiwalent za pranie odzieży itp.)	21 696,82
	<b>Ogółem (1+2+3+4+5)</b>	<b>102 323,16</b>