

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki:
	Gmina Miasto Elk
1.2	Siedzibę jednostki:
	19 – 300 Elk
1.3	Adres jednostki:
	ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 4
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
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. 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 1 000,00 zł ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; - od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościowo-wartościową; - od 10 000,00 zł środki trwałe ewidencjonowane są na koncie 011 i podlegają umarzaniu. 10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

	Inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Dane w załączniku nr 2
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
	Grunty, których użytkownikiem wieczystym jest Miasto Elk: - powierzchnia (m²) – 403 839; - wartość (zł) – 3 027 233,00
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Dane w załączniku nr 3
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Udziały w spółkach: 143 868 sztuk, wartość (zł) 89 276 200,00 Akcje 65 000 sztuk, wartość (zł) 6 500 000,00.
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)
	Dane w załączniku nr 4
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie wystąpiły
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
	Dane w załączniku nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Dane w załączniku nr 5
c)	powyżej 5 lat
	Dane w załączniku nr 5

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 wystąpiły
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie wystąpiły
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
	Dane w załączniku nr 6
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Na dzień 31-12-2021r. wysokość zabezpieczenia należytego wykonania umów i usunięcia wad z inwestycji w trakcie realizacji i zakończonych wynosi 4 768 721,89 zł, w tym: - zabezpieczenie w formie gwarancji ubezpieczeniowej 3 883 299,51 zł, - zabezpieczenie w formie gwarancji bankowej 504 341,92 zł; - zabezpieczenie w formie poręczenia kredytowego 291 080,46 zł.
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane w załączniku nr 7
1.16.	Inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie wystąpiły
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
	Dane w załączniku nr 9
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane w załączniku nr 10
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
	W Rachunku zysków i strat jednostki, w poz. IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu wykazano kwoty wypłaconych świadczeń m. in. z tyt. nagród sportowych, dodatków mieszkaniowych, świadczeń rodzinnych, stypendiów, wykazywanych w poprzednich latach w poz. VI.

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W 2021 roku nie wystąpiły zdarzenia, które mogły w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	= przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

.....
(główny księgowy).....
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2
Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości					Opółem zmniejszenie wartości (6+8+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przeznaczenie ¹⁾	zbycie	likwidacja	inne ¹⁾	12	13			14	15	16	17	18	19
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	2 501 980,64	0,00	559 514,31	0,00	959 514,31	0,00	0,00	0,00	234 154,48	234 154,48	3 227 246,76	3 032 000,07	200 650,72	234 154,48	1 869 157,26	489 228,97	1 228 028,56
2	Środki trwałe:	739 405 980,71	0,00	53 814 681,08	11 368 259,59	65 212 850,67	0,00	2 464 750,01	721 571,72	19 932 281,74	23 148 803,47	832 500 207,91	350 733 907,39	27 972 277,37	4 499 811,00	274 217 073,70	539 702 262,72	558 283 133,15
Grupa 9	Grunt	114 767 900,81	0,00	668 892,80	771 000,00	1 759 892,80	0,00	804 028,00	0,00	0,00	804 028,00	115 723 265,71	124 595,93	151 301,52	0,00	270 257,45	114 842 404,86	115 447 008,26
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	264 005 251,16	0,00	22 948 502,82	10 827 259,59	33 573 762,51	0,00	671 137,44	7 841,29	18 701 356,45	19 380 335,18	278 189 076,49	93 355 554,28	8 303 178,10	3 133 578,18	58 640 150,20	170 620 886,88	181 554 532,29
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	358 268 789,50	0,00	16 116 127,13	0,00	16 116 127,13	0,00	837 233,25	394 658,35	785 656,40	1 807 546,00	370 567 399,03	130 893 177,80	16 123 002,40	305 706,45	130 597 440,64	235 368 812,07	233 967 925,19
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	2 331 239,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288 633,93	2 042 605,53	1 677 476,74	101 226,56	167 131,72	1 581 581,56	653 782,82	461 024,05
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	13 388 479,18	0,00	137 098,24	0,00	137 098,24	0,00	0,00	0,00	28 900,00	28 900,00	13 468 877,42	12 652 248,44	578 113,56	20 900,00	13 203 462,03	734 230,74	283 215,42
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	816 579,68	0,00	91 020,31	0,00	91 020,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	907 598,91	591 729,39	70 467,83	0,00	835 228,02	254 840,21	275 372,88
Grupa 6	Urządzenia techniczne	19 908 440,29	0,00	9 829 444,62	0,00	9 829 444,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 835 894,91	12 437 064,19	2 036 695,78	0,00	14 473 671,97	7 469 348,10	15 382 204,94
Grupa 7	Środki transportu	11 710 868,65	0,00	3 389 350,00	0,00	3 389 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 110 019,65	2 182 223,56	2 281 127,33	0,00	4 484 351,46	9 527 445,70	10 645 888,17
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	7 282 111,56	0,00	206 154,95	0,00	206 154,96	0,00	382 351,32	40 438,15	418 369,86	841 159,36	6 617 108,16	6 846 198,24	232 134,65	742 418,05	6 340 918,22	402 913,32	276 191,94
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0	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

¹⁾ nieodpłatnie przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Elk

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe niemortyzowane i nieumarzane *

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	Grupa 0 Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Grupa 7 Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	60 270,00	5 062,68	0,00	65 332,68
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

* wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

.....
(główny księgowy).....
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

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 ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	233 484,57	12 046,83	13 238,42	232 292,98
-	należność główna	52 247,54	160,00	1 970,45	50 437,09
-	odsetki	52 247,54	160,00	1 970,45	50 437,09
2	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna	181 237,03	11 886,83	11 267,97	181 855,89
-	odsetki	136 276,72	3 141,51	9 364,42	130 053,81
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	44 960,31	8 745,32	1 903,55	51 802,08
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	105 850 000,00	XXX	0,00	0,00	99 850 000,00	99 850 000,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	0,00	XXX	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	XXX	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	XXX	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	XXX	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe zobowiązania	0,00	XXX	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	XXX	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	XXX	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		105 850 000,00	XXX	0,00	0,00	99 850 000,00	99 850 000,00

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		3	7	
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	4 907,04		2 903,36
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00		0,00
	- opłacone z góry czynsze	0,00		0,00
	- prenumeraty	1 244,15		1 527,00
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00		1 376,36
	- inne	3 662,89		0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	8 686 043,64		9 511 016,36
	- ujemna wartość firmy	0,00		0,00
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00		0,00
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	8 686 043,64		0,00
	- inne	0,00		9 511 016,36

.....
(główny księgowy).....
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	odprawy emerytalne/odprawy pośmiertne	745 345,54
2	nagrody jubileuszowe	1 518 591,04
3	nagrody dyrektora , prezydenta, świadczenie na start	801 426,50
4	inne	509 148,86
	badania lekarskie	81 816,83
	dofinansowanie okularów	23 110,00
	ekwiwalent za pranie odzieży, używanie odzieży, inne bhp	151 629,57
	ekwiwalent za urlop	205 686,81
	pomoc zdrowotna dla nauczycieli	23 214,00
	odzież ochronna, robocza oraz środki czystości	23 691,65

.....
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1	-	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	38 346 112,91
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

* obroty WN konta 080

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	302 668,29	56 817,84
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	302 668,29	56 817,84
	przychody z tyt. zwolnienia płatnika z należnych składek ZUS	299 166,65	0,00
	odszkodowanie za szkodę	2 501,64	8 516,62
	dyspozycja płatności z Centrum Kształcenia Zawodowego w Elku	1 000,00	0,00
	działania promocyjne, w tym organizacyjne, techniczne lub organizacyjno-techniczne, mające na celu zwiększenie liczby mieszkańców (w szczególności w wieku 60+) poddających się szczepieniu przeciw COVID-19	0,00	19 905,01
	transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciw wirusowi SARS-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Narodowego Programu Szczepień Ochronnych przeciwko wirusowi SARS-CoV-2	0,00	28 396,21
2	Koszty	456 962,99	56 817,84
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	456 962,99	56 817,84
	utylicacja zepsutej żywności z magazynu	145,19	0,00
	naprawa po zalaniu, uszkodzeniu	2 501,64	8 516,62
	obniżenie wartości zapasów na skutek upływu daty przydatności	862,22	0,00
	wydatki ponoszone w celu przeciwdziałania rozprzestrzeniania epidemii COVID-19	453 453,94	0,00
	działania promocyjne, w tym organizacyjne, techniczne lub organizacyjno-techniczne, mające na celu zwiększenie liczby mieszkańców (w szczególności w wieku 60+) poddających się szczepieniu przeciw COVID-19	0,00	19 905,01
	transport osób mających trudności w samodzielnym dotarciu do punktów szczepień przeciw wirusowi SARS-CoV-2, w tym osób niepełnosprawnych ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Narodowego Programu Szczepień Ochronnych przeciwko wirusowi SARS-CoV-2	0,00	28 396,21

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)