

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Starostwo Powiatowe
1.2	siedzibę jednostki
	Tomaszów Lubelski
1.3	adres jednostki
	22-600 Tomaszów Lubelski, ul. Lwowska 68
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe/ łączne
	Sprawozdanie jednostkowe
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, przepisami rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13.09.2017r. oraz zgodnie z zasadami (polityką rachunkowości przyjętą Zarządzeniem Nr 91 Starosty Tomaszowskiego z dnia 31 grudnia 2020 r. - zestawione w TABELI NR 4 oraz poniżej.</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 jednorazowo, według stanu na koniec danego roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ul style="list-style-type: none"> - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500,00 zł – 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do

	<p>używania.</p> <p>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową tj. sukcesywnie drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej na lata ich używania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach. Dla środków trwałych przyjmuje się się maksymalne stawki i długości okresu amortyzowania ustalonego w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Dla wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się stawkę umorzeniową 30% w stosunku rocznym.</p> <p>9. Składniki majątku o wartości:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w przedziale 0,00 zł - 500,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; - w przedziale 500,00 zł –10 000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe; - powyżej 10 000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie środki trwałe. <p>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się według cen nabycia (przez którą rozumie się rzeczywistą cenę zakupu) przy zastosowaniu metody szczegółowej identyfikacji cen. Metoda szczegółowej identyfikacji cen jest to metoda precyzyjna, gdyż materiały są wyceniane po tej samej cenie, po której zostały przyjęte.</p>
	inne informacje
	Tabele 1 – 3
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 1 – 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	BRAK DANYCH
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 nieamortyzowanych lub nieumarzanych 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 3
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: Załącznik 4
a)	powyżej 1 roku do 3 lat – 6 630 000,00
b)	powyżej 3 do 5 lat – 6 630 000,00
c)	powyżej 5 lat – 17 979 378,72
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
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
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik 5
1.16.	inne informacje
	Pozostałe należności /pozycja B.II.4 bilansu / kwota – 1 117 055,92 zł. Dotyczyły należności : - z tytułu dochodów budżetu państwa związanych z realizacją przez samorządową jednostkę budżetową zadań zleconych / tj. użytkowania wieczystego nieruchomości, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości / - 805.754,22 zł. - z tytułu gospodarki gruntami powiatowymi, / tj. odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości / -12.204,31 zł. - z tytułu opłat geodezyjnych 2.983,00 zł. - z tytułu refundacji -Powiatowy Urząd Pracy 1.380,00 zł. - z tytułu kosztów procesu i zastępstwa procesowego (D.M.)– 930,00 zł.

	<ul style="list-style-type: none"> - z tytułu holowania i parkowania pojazdów -143.560,20 zł. - z tytułu opłat czynszowych – 1.252,24 zł. - z tytułu nieterminowej rejestracji pojazdów – 52.539,00ł. - z tytułu dotacji do zwrotu / OREW -Wychowankowie, OREW -Wczesne Wspomaganie Rozwoju, Niepubliczna Szkoła Specjalna Przystosobająca do Pracy, Powiatowy Szkolny Związek Sportowy/ - 859,75 zł. - z tytułu należności zhipotekowanych -21.778,20 zł. - z tytułu pożyczek z zakładowego fundusz świadczeń socjalnych – 74.745,00zł. <p>Kwotę należności pozostałych pomniejszono o odpisy aktualizujące należności tj. 930,00zł.</p> <p>Pozostałe zobowiązania /pozycja D.II.5 bilansu / kwota – 5.752,73 zł.</p> <p>Dotyczyły zobowiązań :</p> <ul style="list-style-type: none"> - z tytułu nadpłat w dochodach budżetu państwa związanych z realizacją przez samorządową jednostkę budżetową zadań zleconych / tj. użytkowania wieczystego nieruchomości, przekształcenia prawa użytkowania w prawo własności / - 2.777,79 zł. - z tytułu kary dotyczącej nieterminowej rejestracji pojazdu – 400,00 zł. - z tytułu zobowiązania dla prawnika, biorącego udział w postępowaniu sądowym – 930,00 zł. - z tytułu zobowiązania na rzecz pracownika z tytułu faktury – 10,00 zł. - z tytułu zobowiązania - Pracownicze Plany Kapitałowe - 1.634,78 zł. - z tytułu nadpłaty -podatek od osób prawnych 0,16 zł.
2.	
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
	Załącznika 6
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Załącznik 7
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

.....
(główny księgowy)

2022-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

poz. I.4. Informacji dodatkowej

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

Tabela nr 4

L.p.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	x
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	x
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	x
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	x
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
			Jeżeli nie można ustalić ceny nabycia, gdyż środki trwałe zostały otrzymane nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny, to wycenia się je w cenie sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu
			Dodatkowo środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub JST otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji
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	x
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	nie dotyczy
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	nie dotyczy
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy

		metodą praw własności	nie dotyczy
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	nie dotyczy
		według ceny nabycia	nie dotyczy
		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	nie dotyczy
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	wartość nieużytych materiałów ustala się w drodze spisu z natury na dzień bilansowy i wprowadza się na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą przeprowadzenia inwentaryzacji
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	należności wyrażone w walutach obcych wycenia się wg kursu sprzedaży stosowanego przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie niższym jednak od kursu średniego ustalonego przez NBP na dzień wyceny
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się wg kursu sprzedaży stosowanego przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie niższym jednak od kursu średniego ustalonego przez NBP na dzień wyceny
	- 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	nie dotyczy
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	nie dotyczy
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	nie dotyczy
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	x

Wyłączenia do Bilansu

Nazwa komórki organizacyjnej

Tabela nr 1

Zestawienie należności/zobowiązań między jednostkami budżetowymi wchodzącymi w skład bilansu Powiatu tomaszowskiego
dzien 31.12.2021 r.

wg stanu na

L.p.	Należności jednostki			Zobowiązania jednostki			
	Kwota należności ¹	Pozycja w sprawozdaniu "BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego" w której ujęta jest należność	Nazwa dłużnika	Kwota zobowiązań ¹	Pozycja w sprawozdaniu "BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego" w której ujęte jest zobowiązanie	Nazwa wierzyciela	Różnice ²
1	1.448,42	B.II.5	I LO				
2	1.878,94	B.II.5	Zespół Szkół Techniczno-Motoryzacyjnych				
3							
4							
5							
6							
Razem	3.327,36	—	—		—	—	—

*1 w złotych i groszach

*2 jeśli występują różnice to proszę o wyjaśnienie tych różnic

Uwagi: Kwoty wynikające ze wzajemnych rozliczeń między jednostkami winny być ujęte na koncie 976 - "Wzajemne rozliczenia między jednostkami"

Wyłączenia do Zmian w funduszu jednostki

Nazwa komórki organizacyjnej

Tabela nr 2

Zestawienie nieodpłatnie przekazanych lub otrzymanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych między jednostkami budżetowymi w okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.												
L.p.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne (zwiększenia Funduszu)						Nieodpłatnie przekazane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne (zmniejszenia Funduszu)					
	Kwota *	Pozycja w sprawozdaniu "Zestawienie zmian w funduszu jednostki"	Nazwa jednostki od której otrzymano nieodpłatne środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne				Kwota *	Pozycja w sprawozdaniu "Zestawienie zmian w funduszu jednostki"	Nazwa jednostki której przekazano nieodpłatne środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
									Zespół Szkół Techniczno-Zawodowych dot. projektu pn. „Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Techniczno-Zawodowych w Tomaszowie Lubelskim ”			
1	0,00	I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	15 000,00	0,00	0,00	0,00
Razem		—	—	—	—	—		—	—	—	—	—

* w złotych i groszach

Wyłączenia do Rachunku zysku i strat

nie dotyczy

Nazwa komórki organizacyjnej

Tabela nr 3

Zestawienie przychodów/kosztów między jednostkami budżetowymi
do 31.12.2021 r.

w okresie od 01.01.2021

	Nazwa jednostki będącej podmiotem wzajemnej transakcji	Kwota ¹
Przychody		
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych		
D. Pozostałe przychody operacyjne		
D.III. Inne przychody operacyjne		
Koszty		
B.II. Zużycie materiałów i energii		
B. III. Usługi obce		
B. IV. Podatki i opłaty		
B. VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
B. X. Pozostałe obciążenia		
E. II. Pozostałe koszty operacyjne		

poz. II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Załącznik nr 3

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	wykorzystanie ²⁾	rozwiązane ³⁾	
Należności ogółem, w tym:		12 906,23	0,00	0,00	7 886,00	5 020,23
1	Należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	uocznodzone na drodze sądowej	930,00	0,00	0,00	0,00	930,00
-	należność główna	930,00	0,00	0,00	0,00	930,00
2.1.	Mirosław Darmochwał -koszty procesu i zastępstwa procesowego	930,00	0,00	0,00	0,00	930,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	należności inne	11 976,23	0,00	0,00	7 886,00	4 090,23
	należności główna	11 976,23	0,00	0,00	7 886,00	4 090,23
3.1.	Krzysztof Krawczyk -holowanie i parkowanie pojazdu	7 886,00	0,00	0,00	7 886,00	0,00
3.2.	Mariusz Kąkol -pożyczka z Funduszu Gwarancyjnego	4 090,23	0,00	0,00	0,00	4 090,23
-	odsetki	0,00	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 (art. 35b. ust. 3 ustawy o rachunkowości)

³⁾ Ustanie przyczyny dokonania odpisu aktualizującego W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość aktywów, w tym również odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych

poz. II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Załącznik nr 4

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	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	35 589 378,72	2 545 000,00	6 630 000,00	6 630 000,00	17 979 378,72	33 784 378,72
Razem:		35 589 378,72	2 545 000,00	6 630 000,00	6 630 000,00	17 979 378,72	33 784 378,72

poz. II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Załącznik nr 5

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
Świadczenia pracownicze:		
1	Nagrody jubileuszowe	135 178,00
2	Odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy	142 548,00
3	Świadczenia z tytułu zapłaconych ubezpieczeń społecznych od wypłaconych ekwiwalentów za urlop	2 859,22
4	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	16 201,85

2022-03-30

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
równik jednos

poz. II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Załącznik nr 6

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	668 276,58
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080 jeżeli jednostka wytwarzała w roku obrotowym środki trwałe we własnym zakresie

poz. II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Załącznik nr 7

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	Przychody	9 000,00	14 754,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	- nadpłata składek ZUS z lat ubiegłych - 9.000,-zł.	- zwrot dotacji z tytułu projektu pn." Zwiększenie dostępności usług zdrowotnych w SP ZOZ w Tomaszowie Lubelskim poprzez wsparcie infrastruktury zdrowia RPOWL 2014-2020" - 14.754,-zł.
2	Koszty	105 172,54	30 436,35
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	- kara umowna za nieterminowe wykonanie przedmiotu umowy tj. z tytułu robót budowlanych i termomodernizacyjnych w zakresie rozbudowy budynku Starostwa Powiatowego - 105.172,57 zł.	- koszty za zastępstwo prawne z powództwa : Syndyka Masy Upadłości GEOMAR S.A w upadłości z siedzibą w Szczecinie z tytułu nieterminowego wykonania umowy tj. zdjęć lotniczych oraz ortofotomapy dla celów projektu " E-geodezja cyfrowy zasób geodezyjny województwa lubelskiego " - 13.284,-zł.
			- koszty procesu od pozwanego tj. Powiatu Tomaszowskiego na rzecz powoda Marcina Flisa. Dotyczyły umowy pod nazwą " Termomodernizacja i rozbudowa budynku administracyjnego Starostwa Powiatowego w Tomaszowie Lubelskim " - 13.084,-zł.
			- koszty sądowe od pozwanego tj. Powiatu Tomaszowskiego na rzecz powoda Skarbu Państwa tj. Sądu Okręgowego w Lublinie. Dotyczyły umowy pod nazwą " Termomodernizacja i rozbudowa budynku administracyjnego Starostwa Powiatowego w Tomaszowie Lubelskim " -4.068,35 zł.

Uwagi: np. odszkodowania od ubezpieczyciela za uszkodzone mienie, otrzymane spadki, zapisy w postaci pieniężnej, koszty postępowania sądowego, wypłaconych odszkodowań, kar