

| | | |
|--|---|---------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Izba Administracji Skarbowej w Białymstoku J.K. Branickiego 9 15-085 Białystok Numer identyfikacyjny REGON: 001021122 | INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2022 r. | Adresat: Ministerstwo Finansów |
|--|---|---------------------------------------|

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| Lp. | Etykieta | Wartość |
|-----|---|---|
| 1 | | |
| 1.1 | Nazwa jednostki | Izba Administracji Skarbowej w Białymstoku |
| 1.2 | Siedziba jednostki | Białystok |
| 1.3 | Adres jednostki | J.K. Branickiego 9 15-085 Białystok |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki | Realizacja dochodów z tytułu podatków, należności celnych, opłat oraz niepodatkowych należności budżetowych, ochrona interesów Skarbu Państwa oraz ochrona obszaru celnego Unii Europejskiej. |
| 2 | Okres sprawozdawczy | Roczny-2022 |
| 3 | Agregat? (Tak / Nie) | Nie |
| 4 | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | Aktywa i pasywa wycenia się na dzień nabycia lub powstania: ostatni dzień kwartału roku kalendarzowego; należności i zobowiązania niezapłacone w terminie oraz składniki aktywów i pasywów wyceniane w walutach obcych: na dzień bilansowy. Ustalone zostały terminy graniczne zaliczania dowodów księgowych do okresów sprawozdawczych: dowody księgowe dotyczące miesięcznych okresów sprawozdawczych (styczeń-listopad), które wpłyną do komórki ds. planowania i kontroli finansowej do 5. dnia roboczego następnego miesiąca, zalicza się do okresu sprawozdawczego poprzedniego miesiąca; dowody księgowe, które wpłyną po sporządzeniu sprawozdania finansowego, a nie mają istotnego wpływu na wynik finansowy, podlegają ujęciu w księgach rachunkowych roku następnego. |

4.1 Metoda amortyzacji

| Kod | Metoda amortyzacji | Dodatkowy opis |
|-----|---|--|
| 2 | metoda liniowa | Okres amortyzacji planowany jest w momencie przyjęcia środka trwałego/wartości niematerialnej i prawnej do używania - w drodze przyjęcia stawki amortyzacyjnej określonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. Odpisy amortyzacyjne są naliczane stopniowo wg przyjętych stawek amortyzacyjnych i dokonywane są jednorazowo za okres całego roku. |
| 4 | środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w | Odpisu umorzeniowego składników o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł dokonuje się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. |

| | |
|--|--|
| miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty | |
|--|--|

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

| Kod | Metoda wyceny | Dodatkowy opis |
|-----|--|--|
| 1 | wyceniane wg cen nabycia | Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia zgodnie z rozporządzeniem w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla jednostek budżetowych. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł zaliczane są do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych umarzanych stopniowo; b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 1000 zł do 10 000 zł zaliczane są do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych umarzanych jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Do środków trwałych nie zalicza się rzeczy o niskiej jednostkowej wartości początkowej z wyjątkami i odnoszone są bezpośrednio w koszty danego okresu. Wycenie wg cen nabycia podlegają również środki trwałe w budowie wymagające montażu i dostosowania do użytkowania. |
| 2 | wyceniane wg kosztu wytworzenia | Wg kosztu wytworzenia wycenia się środki trwałe w budowie - zadania inwestycyjne oraz środki trwałe. |
| 3 | wyceniane wg wartości przeszacowanej | Wycena środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych wg wartości przeszacowanej nie była stosowana w 2022 r. |
| 4 | wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia | Wycena środków trwałych wg wartości rynkowej z dnia nabycia nie była stosowana w 2022 r. |
| 5 | wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu | Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wycenia się w wartości określonej w tej decyzji. Wartość gruntów znajdująca się w trwałym zarządzie Izby nie podlega odpisom umorzeniowym. |
| 8 | wyceniane wg wartości nominalnej | Wg wartości nominalnej zostały wycenione: należności długo- i krótkoterminowe wraz z odsetkami pomniejszone o odpisy aktualizujące ich wartość, fundusz jednostki, zobowiązania długo- i krótkoterminowe w kwocie wymagającej zapłaty, ZFŚS, środki pieniężne na rachunkach bankowych. |
| 9 | zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu | Wycenie podlega stan końcowy materiałów ustalony na dzień bilansowy na podstawie przeprowadzonej inwentaryzacji. Do wyceny stanu końcowego stosuje się rzeczywiste ceny zakupu. W przypadku materiałów jednakowych lub uznanych za jednakowe ze względu na podobieństwo ich rodzaju i przeznaczenia różniących się ceną - wartość stanu końcowego na dzień bilansowy wycenia się kolejno po cenach zakupu tych materiałów, które Izba najwcześniej nabyła ("pierwsze weszło, pierwsze zeszło"). |

5. Inne informacje

| Kod | Informacja | Dodatkowy opis |
|-----|---|---|
| 6 | wyceniane wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej | Zgodnie z zasadą (polityką) rachunkowości został ustalony wskaźnik poziomu istotności 0,5% sumy bilansowej wykazanej w sprawozdaniu finansowym (wartości niższe od kwoty 0,5% sumy bilansowej są uznawane za nieistotne). |

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)

| Rodzaj | Zwiększenia |
|--------|-------------|
|--------|-------------|

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Nabycia | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne | Ogółem zwiększenia (3+4+5+6) |
|-------|---|--|--------------|---------------|----------------------------|--------------|------------------------------|
| | | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 6 585 525,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 258,22 | 8 258,22 |
| 1 | Środki trwałe | 267 572 525,38 | 0,00 | 53 622 919,39 | 0,00 | 2 106 629,33 | 55 729 548,72 |
| 1.1 | Grunty | 10 805 963,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 130 368 634,74 | 0,00 | 11 376 545,70 | 0,00 | 0,00 | 11 376 545,70 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 71 603 350,96 | 0,00 | 27 338 920,80 | 0,00 | 1 133 256,53 | 28 472 177,33 |
| 1.4 | Środki transportu | 25 891 693,72 | 0,00 | 13 645 476,60 | 0,00 | 954 268,44 | 14 599 745,04 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 28 902 882,59 | 0,00 | 1 261 976,29 | 0,00 | 19 104,36 | 1 281 080,65 |
| 2 | Środki trwałe placówek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)

| Rodzaj | | Zmniejszenia | | | | Ogółem | |
|--------|------------------|--------------|--------------------------|----------------------------|------|---------------------|--------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Aktualizacja | Rozchód (np. likwidacja, | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne | Ogółem zmniejszenia | Wartość początkowa |

| | | | sprzedaż) | | | (8+9+10+11) | (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12) |
|-------|---|------|------------|------|------------|--------------|--|
| | | (8) | (9) | (10) | (11) | (12) | (13) |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 593 783,80 |
| 1 | Środki trwałe | 0,00 | 857 480,79 | 0,00 | 690 712,06 | 1 548 192,85 | 321 753 881,25 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 805 963,37 |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 141 745 180,44 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 86 594,44 | 0,00 | 0,00 | 86 594,44 | 99 988 933,85 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 512 633,66 | 512 633,66 | 39 978 805,10 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 770 886,35 | 0,00 | 178 078,40 | 948 964,75 | 29 234 998,49 |
| 2 | Środki trwałe placówek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)

| Rodzaj | | Umorzenie | | | | | Stan/rok | Wartość netto | |
|--------|------------------|----------------------------|--------------|--------------------|------------------|-------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Stan umorzenia na początek | Aktualizacja | Amortyzacja za rok | Inne zwiększenia | Inne zmniejszenia | Stan umorzenia na koniec | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |

| | | roku obrotowego | | | | | roku obrotowego (14+15+16 +17-18) | obrotowego (2- 14) | obrotowego (13-19) |
|-------|---|--------------------|------|---------------|------|--------------|--|-----------------------|-----------------------|
| | | (14) | (15) | (16) | (17) | (18) | (19) | (20) | (21) |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 6 532 715,21 | 0,00 | 40 732,02 | 0,00 | 0,00 | 6 573 447,23 | 52 810,37 | 20 336,57 |
| 1 | Środki trwałe | 147 580 855,35 | 0,00 | 14 127 046,87 | 0,00 | 1 543 320,21 | 160 164 582,01 | 119 991 670,03 | 161 589 299,24 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 805 963,37 | 10 805 963,37 |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 56 159 945,84 | 0,00 | 3 827 398,55 | 0,00 | 0,00 | 59 987 344,39 | 74 208 688,90 | 81 757 836,05 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 45 375 799,10 | 0,00 | 6 290 862,23 | 0,00 | 86 594,44 | 51 580 066,89 | 26 227 551,86 | 48 408 866,96 |
| 1.4 | Środki transportu | 21 097 785,57 | 0,00 | 1 803 187,92 | 0,00 | 503 406,82 | 22 397 566,67 | 4 793 908,15 | 17 581 238,43 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 24 947 324,84 | 0,00 | 2 205 598,17 | 0,00 | 953 318,95 | 26 199 604,06 | 3 955 557,75 | 3 035 394,43 |

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

| Lp. | Grupa rodzajowa | Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego) | Wartość rynkowa | Dodatkowe informacje |
|-------|--------------------------------------|--|-----------------|---|
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej. |
| 1.1.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej. |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii | 0,00 | 0,00 | Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej. |

| | | | | |
|-------|---------------------------------|------|------|---|
| | lądowej i wodnej | | | |
| 1.2.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej. |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej. |
| 1.3.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej. |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej. |
| 1.4.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej. |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej. |
| 1.5.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej. |

1.3. Długoterminowe aktywa

| Lp. | Długoterminowe aktywa | Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych | Dodatkowe informacje |
|-----|-----------------------|--|--|
| 1 | niefinansowe | 0,00 | Jednostka nie posiada niefinansowych aktywów długoterminowych. |
| 2 | finansowe | 0,00 | Jednostka nie posiada finansowych aktywów długoterminowych. |

1.4. Grunty użytkowane w wieczyste

| Lp. | Opis | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-------|---|
| 1 | Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste | 0,00 | Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym. |

1.5. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu | Dodatkowe informacje |
|-----|---|--|--|
| 1 | Grunty | 0,00 | Jednostka nie dysponuje gruntami na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu. |
| 2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 30 889 137,86 | Właściciel: Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku. |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 44 483 181,92 | Właściciele: Ministerstwo Finansów, Centrum Informatyki Resortu Finansów w Radomiu, Izba Administracji Skarbowej w Gdańsku, Izba Administracji Skarbowej w Opolu, Izba Administracji Skarbowej w Warszawie, Izba Administracji Skarbowej we Wrocławiu, Krajowa Informacja Skarbowa w Bielsko-Białej, Główny Inspektorat Transportu Drogowego w Warszawie, Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku. |

| | | | |
|---|--------------------|---------------|---|
| 4 | Środki transportu | 2 513 418,00 | Właściciele: Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku, AUTO-BANASIK Piotr Banasik w Jaworznie, Auto Podlasie CorpoCars Managment Sp. z o.o. |
| 5 | Inne środki trwałe | 15 219 864,94 | Właściciele: Izba Administracji Skarbowej w Bydgoszczy, Izba Administracji Skarbowej w Opolu, Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku, Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe PROMIT Lucjan Tymiński w Białymstoku. |

1.6. Papiery wartościowe

| Lp. | Papiery wartościowe | Liczba posiadanych papierów wartościowych | Wartość posiadanych papierów wartościowych | Dodatkowe informacje |
|-----|----------------------------|---|--|----------------------|
| 1 | Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Dłużne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Inne | 0,00 | 0,00 | |

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)

| Lp. | Należności | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|----------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|
| 1 | Należności krótkoterminowe | 1 609 014,59 | 153 596,72 | 0,00 | 444 494,77 | 1 318 116,54 |
| 2 | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Łączna kwota: | 1 609 014,59 | 153 596,72 | 0,00 | 444 494,77 | 1 318 116,54 |

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

| Lp. | Rezerwy według celu utworzenia | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego | Dodatkowe informacje |
|-----|--------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|----------------------|
| 1 | Rezerwy na postępowania sądowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | nie dotyczy |
| 3 | Łączna kwota: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Lp. | Okres spłaty | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|-------------------------|-------|----------------------|
| a | powyżej 1 roku do 3 lat | 0,00 | |

| | | | |
|---|--------------------|------|--|
| b | powyżej 3 do 5 lat | 0,00 | |
| c | powyżej 5 lat | 0,00 | |
| | Łączna kwota: | 0,00 | |

1.10. Informacja o kwocie 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

| Lp. | Zobowiązania | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|-------------------------------|-------|----------------------|
| 1 | z tytułu leasingu finansowego | 0,00 | |
| 2 | z tytułu leasingu zwrotnego | 0,00 | |

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

| Rodzaj | | Kwota | | W tym na aktywach | | Informacje |
|--------|--|--------------|----------------|-------------------|------------|----------------------|
| Lp. | Forma zabezpieczenia | zobowiązania | zabezpieczenia | trwałych | obrotowych | Dodatkowe informacje |
| 1 | Kaucja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Hipoteka | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | Weksel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5 | Przewłaszczenie na zabezpieczenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 6 | Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 7 | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 8 | Łączna kwota | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

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

| Lp. | Rodzaj zobowiązania warunkowego | Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki | Kwota |
|-----|----------------------------------|--|-------|
| 1 | Nieuznane roszczenia wierzycieli | | 0,00 |
| 2 | Udzielone gwarancje i poręczenia | | 0,00 |
| 3 | Inne | | 0,00 |
| 4 | Łączna kwota | | 0,00 |

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

1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

| Kod | Czynne RMK | Kwota |
|-----|------------|-------|
|-----|------------|-------|

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe | Informacje dodatkowe | Kwota |
|------|---|--|----------|
| 13.2 | Czynne RMK - Inne | | 0,00 |
| 13.3 | Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie) | | 0,00 |
| 13.4 | Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów | | 0,00 |
| 13.5 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych | Należności z tytułu dochodów budżetowych, które dotyczą przyszłych lat obrotowych. | 4 800,00 |
| 13.6 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne | | 0,00 |

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

| Lp. | Opis | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-------|----------------------|
| 1 | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | 0,00 | nie dotyczy |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------|-------|----------------------|
|-----|------------------|-------|----------------------|

| | | | |
|---|------------------------------|---------------|---|
| 1 | Odprawy emerytalne i rentowe | 3 168 609,95 | |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 3 518 929,89 | |
| 3 | Inne | 5 114 461,56 | ekwiwalent za urlop wypoczynkowy, refundacja zakupu okularów, umundurowania, odszkodowań, odpraw pośmiertnych, świadczeń rzeczowych BHP |
| 4 | Kwota razem | 11 802 001,40 | |

| | | |
|------------------------------|-----------------|-----------------------------|
| 1.16. Inne informacje | | |
| Lp. | Opis | Dodatkowe informacje |
| 1.16 | Inne informacje | nie dotyczy |

| | | |
|--|-------------------------------|--------------|
| 2 | | |
| 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | | |
| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1 | Materiały | 0,00 |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 |
| 3 | Produkty gotowe | 0,00 |
| 4 | Towary | 0,00 |
| 5 | Kwota razem | 0,00 |

| | | |
|---|--|---------------|
| 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 | | |
| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1 | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie | 24 483 441,74 |
| 2 | W tym - odsetki | 0,00 |
| 3 | W tym - różnice kursowe | 0,00 |

| | | | |
|---|---|--|--------------|
| 2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie | Opis charakteru zdarzenia | Kwota |
| 1 | Przychody - o nadzwyczajnej wartości | | 0,00 |
| 2 | Przychody - które wystąpiły incydentalnie | | 0,00 |
| 3 | Koszty - o nadzwyczajnej wartości | | 0,00 |
| 4 | Koszty - które wystąpiły incydentalnie | W związku z COVID-19 zakupiono rękawice nitrylowe, wykonano przesłony na nowych stanowiskach pracy oraz wynajęto kabiny sanitarne. | 9 731,46 |

| | | | |
|---|--|--|--|
| 2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych | | | |
|---|--|--|--|

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
|-----|---|-------|
| 2.4 | Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych | 0,00 |

| 2.5. Inne Informacje | | | |
|----------------------|------------------|------|-------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Opis | Kwota |
| 2.5 | Inne informacje | | 0,00 |

| 3. Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | | | |
|---|--|------|--|
| Lp. | Inne Informacje | Opis | |
| 3 | Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | | |

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

Grażyna Hryniewicka

Wojciech Orłowski

27-03-2023 09:16:21

27-03-2023 11:26:41