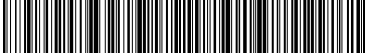


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Olecki ul.Kolejowa 32 19-400 OLECKO	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 790671194		5EC4912DD454D74D 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Katarzyna Radzewicz (główny księgowy)	2023.04.26 rok mies. dzień	Czesław Gontar Zofia Bordzio Marzanna Pojawa Grajewska Izabela Sertel MAREK DOBRZYŃ (kierownik jednostki)
--	-------------------------------------	---

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Katarzyna Radzewicz
(główny księgowy)

2023.04.26
rok mies. dzień

Czesław Gontar
Zofia Bordzio
Marzanna Pojawa Grajewska
Izabela Sertel
MAREK DOBRZYŃ
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:		
1			
1 1	Nazwa jednostki		
	Powiat Olecki		
1 2	Siedzibę jednostki		
	Olecko		
1 3	Adres jednostki		
	ul. Kolejowa 32, 19-400 Olecko		
1 4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki		
	Jednostka samorządu terytorialnego		
2	Wykazanie okresu objętego sprawozdaniem		
	01.01.2022 - 31.12.2022		
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne		
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne. Wykaz jednostek budżetowych Powiatu Oleckiego wg stanu na dzień 31.12.2021 r. 1) I Liceum Ogólnokształcące im. Jana Kochanowskiego 2) Zespół Szkół Technicznych 3) Zespół Szkół Licealnych i Zawodowych 4) Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Głuchych im. św. Filipa Smaldone 5) Powiatowe Centrum Wspierania Edukacji 6) Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych 7) Dom nr 1 im. Janusza Korczaka 8) Dom nr 2 im. Janusza Korczaka 9) Dom nr 3 im. Janusza Korczaka 10) Dom nr 4 im. Janusza Korczaka 11) Dom nr 5 im. Janusza Korczaka 12) Dom nr 6 im. Janusza Korczaka 13) Dom Pomocy Społecznej „Zacisze” 14) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie 15) Powiatowy Urząd Pracy 16) Powiatowy Zarząd Dróg 17) Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego 18) Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej 19) Starostwo Powiatowe		
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)		
	1. Wycena składników majątku.		
	Lp.	Składnik majątku	Wycena w ciągu roku
	1.	Wartości niematerialne i prawne – pochodzące z zakupu	Według cen nabycia
	2.	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	Według kosztu historycznego
	3.	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	Według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość
	4.	Środki trwałe pochodzące z zakupu	Według cen nabycia
	5.	Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie	Według kosztów wytworzenia
	6.	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	Według kosztu historycznego

7.	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	Według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
8.	Środki trwałe ujawnione	Według wartości wynikającej z dokumentów, a w przypadku braku dokumentu według wartości rynkowej z dnia ujawnienia.	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
9.	Środki trwałe w budowie	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem
10.	Materiały	Według rzeczywistych cen zakupu	Według rzeczywistych cen zakupu
11.	Należności	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty
12.	Zobowiązania	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty
13.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej
14.	Pozostałe aktywa i pasywa	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej

Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji są odmienne.

2. Środki trwałe (ŚT) oraz wartości niematerialne i prawne (WNP) o wartości powyżej 10.000,00 zł podlegają umorzeniu metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, z zastrzeżeniem pkt 4.

3. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzane są bez względu na wartość:

- 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,
- e) komputery, monitory, drukarki,
- f) telefony, aparaty fotograficzne, kamery,
- g) inwentarz żywy,
- h) pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł.

4. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, o których mowa w pkt 3 finansuje się ze środków na wydatki bieżące za wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane jest ze środków na inwestycje.

5. Wartość środka trwałego ulega zwiększeniu jeżeli nakłady na jego przebudowę, rozbudowę, adaptację lub modernizację przekraczają 10.000,00 zł.

6. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

7. Na potrzeby sporządzenia informacji dodatkowej nie ustala się aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.

8. Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe obejmujące akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych. Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszone o odpisy aktualizujące .

9. Zalicza się do materiałów rzeczowe składniki majątku długotrwałego użytku o wartości nie większej niż 1.000,00 zł.

10. Zakupione materiały, za wyjątkiem artykułów spożywczych zakupionych na potrzeby stołówek jednostek oświatowych, odpisuje się w ciężar kosztów w miesiącu zakupu po rzeczywistych cenach zakupu, z tym że wartość nie zużytych materiałów ustala się w drodze spisu z natury na dzień bilansowy i wprowadza na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą przeprowadzenia inwentaryzacji. Wartość stanu końcowego materiałów wycenia się metodą FIFO. Artykuły spożywcze zakupione na potrzeby stołówek jednostek oświatowych podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej. Rozchód materiałów wycenia się metodą FIFO.

	11. Przyjęcie materiałów do magazynu KP PSP następuje w rzeczywistych cenach zakupu. Rozchód materiałów z magazynu typu paliwa, oleje, węgiel, sorbenty, środki gaśnicze inne tego samego asortymentu bez możliwości ustalenia cech indywidualnych danego materiału wycenia się metodą FIFO, rozchód pozostałych materiałów z magazynu wycenia się według szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (tzn. wyceniane po tej samej cenie, po której zostały przyjęte). Na dzień bilansowy składniki zapasów nabyte przez jednostkę wycenia się według ceny ich zakupu. 12. Koszty zakupu materiałów zalicza się w całości do kosztów okresu, w którym je poniesiono. 13. Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do: a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – w pełnej wysokości należności, b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności, c) należności kwestionowanych przez dłużników - w pełnej wysokości należności, d) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w pełnej wysokości należności, należności, których termin płatności upłynął przed dniem 1 stycznia roku poprzedzającego rok bilansowy - w pełnej wysokości należności, e) należności, których termin płatności upłynął w roku poprzedzającym rok bilansowy, wobec których wszczęte postępowanie egzekucyjne zostało umorzone z powodu braku możliwości prowadzenia skutecznej egzekucji - w pełnej wysokości należności. 14. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy. 15. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według kursu średniego danej waluty ustalonego przez prezesa NBP na ten dzień. 16. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka, lub według kursu waluty wynikającego z obowiązującego w jednostce dokumentu. 17. Jednostki nie tworzą rezerw. 18. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty, ale nie później niż ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału. 19. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustala się na podstawie dokumentów posiadanych przez jednostkę potwierdzających nadanie jej prawa wieczystego użytkowania gruntów lub stanowiących podstawę naliczania rocznych opłat za ich wieczyste użytkowanie. 20. Wartość nieamortyzowanych, lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, i innych umów w tym umów leasingu, jednostki ustalają na podstawie zawartych umów (jeżeli ta wartość wynika z umowy) lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie wartość może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu.
5	Inne informacje
	1. Łączne sprawozdania obejmują dane wynikające ze sprawozdań finansowych jednostek wymienionych w pkt 3 Informacji dodatkowej. 2. Sporządzając sprawozdanie finansowe, celem wyeliminowania wzajemnych rozliczeń stosuje się następujące wyłączenia: - wzajemnych należności i zobowiązań, - przychodów i kosztów będących następstwem świadczeń między jednostkami , - nieodpłatnie przekazanych między jednostkami środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zrealizowanych dochodów i poniesionych wydatków. 3. Jednostki wraz ze sprawozdaniem finansowym przedkładają „Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami”.

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: Tabela 1.1.1. Tabela 1.1.2.
1 2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych. Jednostka nie ustala aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.
1 3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych. Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących.
1 4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Brak danych. Jednostka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.
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
	Załącznik: Tabela 1.5.1.
1 6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik: Tabela 1.6.1.
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: Tabela 1.7.1.
1 8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak. Jednostka nie tworzy rezerw.
1 9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Do 1 roku
	100 000,00
b)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	2 840 000,00
c)	Powyżej 3 do 5 lat
	2 940 000,00
d)	Powyżej 5 lat
	11 100 000,00
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
	Brak.
1 11	Łączna kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

	Brak.
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
	Brak. Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.
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 zobowiązań zapłaty za nie
	168.728,32 zł - rozliczenia międzyokresowe przychodów - dot. opłat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności
1 14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Zabezpieczenia wykonania umów w formie gwarancji bankowych - 50.918,34 zł.
1 15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	36.855.206,90 zł
1 16	Inne informacje
	Brak.
2	
2 1	Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów
	Brak odpisów aktualizujących wartość zapasów.
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
	Załącznik: Tabela 2.2.1
2 3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości.
2 4	Informacje 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
	Brak.
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak.

26.04.2023
(rok, miesiąc, dzień)

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie / grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	razem zwiększenia	zbycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	razem zmniejszenia	
I	Wartości niematerialne i prawne	3 376 308,21	7 571,00	0,00	0,00	7 571,00	11 718,28	0,00	0,00	11 718,28	3 372 160,93
II	Środki trwałe, z tego:	307 898 804,45	8 354 023,57	99 265,49	0,00	8 453 289,06	2 300 032,80	99 265,49	0,00	2 399 298,29	313 952 795,22
grupa 0	Grunty	58 154 702,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 154 702,64
grupa I	Budynki, lokale	59 417 378,98	182 118,30	0,00	0,00	182 118,30	850 028,00	99 265,49	0,00	949 293,49	58 650 203,79
grupa II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	173 543 335,37	5 828 954,26	99 265,49	0,00	5 928 219,75	0,00	0,00	0,00	0,00	179 471 555,12
grupa III	Kotły i maszyny energetyczne	813 831,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	813 831,19
grupa IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 960 904,39	0,00	0,00	0,00	0,00	367 254,99	0,00	0,00	367 254,99	3 593 649,40
grupa V	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	955 815,42	607 316,00	0,00	0,00	607 316,00	303 658,00	0,00	0,00	303 658,00	1 259 473,42
grupa VI	Urządzenia techniczne	1 146 602,66	84 680,01	0,00	0,00	84 680,01	0,00	0,00	0,00	0,00	1 231 282,67
grupa VII	Środki transportu	6 097 209,94	1 650 955,00	0,00	0,00	1 650 955,00	95 000,00	0,00	0,00	95 000,00	7 653 164,94
grupa VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	3 809 023,86	0,00	0,00	0,00	0,00	684 091,81	0,00	0,00	684 091,81	3 124 932,05
Razem I + II		311 275 112,66	3 340 290,52	99 265,49	0,00	8 460 860,06	2 311 751,08	99 265,49	0,00	2 411 016,57	317 324 956,15

Olecko, dnia 26.04.2023 r.

Tabela 1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie / grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			amortyzacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	razem zwiększenia	zbycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja wartości	razem zmniejszenia	
I	Wartości niematerialne i prawne	1 907 409,05	513 348,14	0,00	0,00	513 348,14	11 718,28	0,00	0,00	11 718,28	2 409 038,91
II	Środki trwałe,	83 779 551,28	10 302 106,70	99 265,49	0,00	10 401 372,19	2 319 091,23	99 265,49	0,00	2 418 356,72	91 762 566,75
	z tego:										
grupa 0	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa I	Budynki, lokale	27 054 988,22	1 371 826,97	0,00	0,00	1 371 826,97	850 028,00	99 265,49	0,00	949 293,49	27 477 521,70
grupa II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 524 848,41	7 832 972,35	99 265,49	0,00	7 932 237,84	0,00	0,00	0,00	0,00	49 457 086,25
grupa III	Kotły i maszyny energetyczne	651 647,53	33 988,85	0,00	0,00	33 988,85	0,00	0,00	0,00	0,00	685 636,38
grupa IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 780 682,66	129 992,67	0,00	0,00	129 992,67	420 117,26	0,00	0,00	420 117,26	3 490 558,07
grupa V	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	830 647,67	635 510,14	0,00	0,00	635 510,14	303 658,00	0,00	0,00	303 658,00	1 162 499,81
grupa VI	Urządzenia techniczne	881 830,84	62 909,27	0,00	0,00	62 909,27	0,00	0,00	0,00	0,00	944 740,11
grupa VII	Środki transportu	5 511 501,31	161 375,24		0,00	161 375,24	95 000,00		0,00	95 000,00	5 577 876,55
grupa VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	3 543 404,64	73 531,21	0,00	0,00	73 531,21	650 287,97	0,00	0,00	650 287,97	2 966 647,88
	Razem I + II	85 686 960,33	10 815 454,84	99 265,49	0,00	10 914 720,33	2 330 809,51	99 265,49	0,00	2 430 075,00	94 171 605,66

Olecko, dnia 26.04.2023 r.

Tabela 1.5.1 Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, z których wynika, że jednostka nie musi ich amortyzować lub umarzać

Lp.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
grupa 0	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa I	Budynki, lokale	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa III	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	201 233,30	47 970,00	105 397,37	143 805,93
grupa V	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa VI	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa VII	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
grupa VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	59 394,50		26 000,00	33 394,50
Razem		260 627,80	47 970,00	131 397,37	177 200,43

Olecko, dnia 26.04.2023 r.

Tabela 1.6.1 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje:							0	0,00
1.1								0	0,00
2.	Udziały							0	0,00
2.1		5 190	5 190 000,00					5 190	5 190 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0	0,00
3.1								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0	0,00
4.1								0	0,00
RAZEM		5 190	5 190 000	0	0	0	0	5 190	5 190 000

Olecko, dnia 26.04.2023 r.

Tabela 1.7.1. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe					0,00
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	1 035 397,84	161 724,87	0,00	142 387,74	1 054 734,97
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług					0,00
2.2	Należności od budżetów					0,00
2.3	Należności z tytułu Ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00
2.4	Pozostałe należności	1 035 397,84	161 724,87	0,00	142 387,74	1 054 734,97

Olecko, dnia 26.04.2023 r.

Tabela 2.2.1 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe oddane do używania w roku obrotowym	6 035 062,56		
Środki trwałe w budowie	11 130 369,85		

Olecko, dnia 26.04.2023 r.