


|  |   |  |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ</b><br><br>ul. Krótka 1<br>78-200 Białogard | <b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b><br><br>sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2025 r.</b> | Adresat:<br><br>Miasto Białogard   |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>003801491</b>  |   | <b>A29CDCA6190CCF9C</b><br> |

| 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

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Maria Krupińska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2026.04.07  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Katarzyna Maria Budzyła  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Maria Krupińska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2026.04.07  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Katarzyna Maria Budzyla  
(kierownik jednostki)

## Informacja dodatkowa- korekta nr 1

|           |   |
|-----------|---|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>  |
| 1.        |   |
| 1.1.      | nazwę jednostki<br>Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Białogardzie   |
| 1.2.      | siedzibę jednostki<br>kod, miasto, ulica nr<br>78-200 Białogard, Krótka 1   |
| 1.3.      | adres jednostki<br>kod, miasto, ulica nr<br>78-200 Białogard, Krótka 1  |
| 1.4.      | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br>pomoc społeczna w Mieście, prowadzenie i rozwój infrastruktury socjalnej   |
| 2.        | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br>dzień , m-c , rok do dzień, m-c, rok<br>od 01 stycznia 2025 do 31 grudnia 2025   |
| 3.        | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne<br>tak/nie-* (niepotrzebne skreślić)   |
| 4.        | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)   |
|           | <b>ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI</b><br>Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych.  |
|           | <b>ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW:</b>   |
|           | <b>Środki trwałe</b><br>- wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości<br>- inna metoda (podać jaka) |
|           | <b>Wartości niematerialne i prawne</b><br>- wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości  |
|           | <b>Środki trwałe w budowie</b><br>- w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości   |
|           | <b>Rzeczowe składniki aktywów obrotowych</b><br>-według cen nabycia   |
|           | <b>Należności i udzielone pożyczki</b><br>-w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności   |
|           | <b>Zobowiązania</b><br>- w kwocie wymagającej zapłaty,  |
|           | <b>Środki pieniężne</b><br>- w wartości nominalnej  |
|           | <b>Rezerwy na zobowiązania</b><br>- w wiarygodnie oszacowanej wartości  |
|           | <b>Kapitały (fundusze)</b><br>- w wartości nominalnej   |
|           | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b><br>- w wartości nominalnej  |

|            |  |
|------------|--|
|            | <b>Wynik finansowy</b>   |
|            | - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności   |
|            | <b>Amortyzacja</b>   |
|            | - metoda liniowa według stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych  |
|            | - inna metoda, inne stawki (wyszczególnić)   |
|            | <b>Zasady ewidencji i rozliczania kosztów (wymieniń jakie):</b>  |
|            | Koszty podstawowej działalności operacyjnej są ewidencjonowane według rodzajów ( z uwzgl. kont zespołu 4). Podział kosztów jest dostosowany do potrzeb jednostki. Podział kosztów jest zgodny z porównawczą wersją rachunku zysków i strat. W pozycjach B I do B X wykazuje się następujące koszty z działalności operacyjnej : amortyzacja, zużycie materiałów i energii, usługi obce, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia oraz pozostałe koszty rodzajowe i inne świadczenia finansowane z budżetu |
|            |  |
|            | <b>Zasady ustalania rozliczeń międzyokresowych kosztów</b>   |
|            | Większość kosztów ponoszonych przez jednostkę to koszty dotyczące bieżącej działalności, które są rozliczane w danym okresie. Zgodnie z zasadą istotności rozliczeń międzyokresowych kosztów nie stosuje się jeżeli charakter kosztów nie wpływa istotnie na wynik finansowy.  |
|            | <b>Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość należności</b>   |
|            | Odpisy aktualizujące należności ustalane są w 100% kwoty i stosowane są w szczególności do należności z tytułu zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego co do których w toku czynności egzekucyjnych stwierdzono bezskuteczność egzekucji . Indywidualnego odpisu aktualizującego należności dokonuje się w 100 % kwoty w przypadku, gdy od moment powstania zadłużenia w toku podjętych czynności egzekucyjnych nie wyegzekwowana została żadna kwota zaliczki bądź fundusz alimentacyjnego.                                     |
| 5.         | inne informacje  |
|            | 1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg.art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości;  |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>  |
| 1.         |  |
| 1.1.       | szczególony 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 prezentowane w Tabeli 1.1.1   |
|            | Dane prezentowane w Tabeli 1.1.2   |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami  |
|            | Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji - brak informacji   |
| 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   |
|            | 56 416 zł  |
| 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                              |
|       | Dane prezentowane w Tabeli 1.7   |
| 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:  |
| a)    | powyżej 1 roku do 3 lat  |
|       | nie dotyczy  |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat   |
|       | nie dotyczy  |
| c)    | powyżej 5 lat  |
|       | nie dotyczy  |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
|       |  |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń   |
|       | nie dotyczy  |
| 1.12. | łącznie 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. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  |
|       | nie dotyczy  |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze   |
|       | Dane prezentowane w Tabeli 1.15  |
| 1.16. | inne informacje  |
|       |  |
| 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  |
|       | nie dotyczy  |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie   |
|       | nie dotyczy  |

|      |   |
|------|---|
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
|      | Nie dotyczy   |
| 2.5. | inne informacje:  |
|      | nie dotyczy   |
|      |   |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki  |
|      | Nie dotyczy   |
|      |   |
|      |   |



Signed by /  
Podpisano przez:

Agnieszka Maria  
Krupińska 2026.04.07

(główny Delegowany)  
04-07 08:28

.....  
(rok, miesiąc, dzień)



Signed by /  
Podpisano przez:

Katarzyna Maria  
Budzyła .....

(delegowany)  
Date / Data: 2026-  
04-07 08:27

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

| Lp.    | Specyfikacja   | Stan na początek roku | Zwiększenia |            |                         | Zmniejszenia |         |                         | Suma zmian   | Wartość netto rzeczowych aktywów niematerialnych i prawnych |
|--------|--|-----------------------|-------------|------------|-------------------------|--------------|---------|-------------------------|--------------|---|
|        |  |                       | aktywacja   | nabycie    | przebieżenie wewnętrzne | inne         | rozchód | przebieżenie wewnętrzne |              |   |
| 1.     | Środki trwałe  | 2 830 271,11          | 0,00        | 110 138,25 | 140 369,20              | 0,00         | 0,00    | 0,00                    | 3 080 778,56 | 720 932,57  |
| 1.1.   | Grunty   | 56 416,00             |             |            |                         |              |         |                         | 56 416,00    | 56 416,00   |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom                                     | 0,00                  |             |            |                         |              |         |                         | 0,00         | 0,00  |
| 1.2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej  | 1 573 487,63          |             |            |                         |              |         |                         | 1 573 487,63 | 445 888,73  |
| 1.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny  | 355 775,28            |             | 13 000,00  | 140 369,20              |              |         |                         | 509 144,48   | 218 627,84  |
| 1.4.   | Środki transportu  |                       |             |            |                         |              |         |                         | 0,00         | 0,00  |
| 1.5.   | Inne środki trwałe   | 844 592,20            |             | 97 138,25  |                         |              |         |                         | 941 730,45   | 0,00  |
| 2.     | Środki trwałe w budowie (inwestycje)   |                       |             |            |                         |              |         |                         | 0,00         | 0,00  |
| 3.     | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)   |                       |             |            |                         |              |         |                         | 0,00         | 0,00  |
| 4.     | Wartości niematerialne i prawne  | 72 731,89             |             | 10 292,89  | 20 159,70               |              |         |                         | 103 184,48   | 20 159,70   |
|        | SUMA (1+2+3+4)   | 2 903 003,00          | 0,00        | 120 431,14 | 160 528,90              | 0,00         | 0,00    | 0,00                    | 3 183 963,04 | 741 092,27  |
|        | w tym środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne nieodpłatnie otrzymane/przekazane (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf) | X                     | X           | X          | 86530,85                | X            | X       | X                       | X            | X   |

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

- 1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miasta Białogard)
- 2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami w tym pomiędzy Miastem Białogard

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

| Lp.  | Specyfikacja umorzenia   | Stan na początek roku | Zwiększenia |   |                        |      |             | Zmniejszenia           |      |      |              | Stan na koniec roku |
|------|--|-----------------------|-------------|---|------------------------|------|-------------|------------------------|------|------|--------------|---------------------|
|      |  |                       | aktywizacja | umorzenie za okres (amortyzacja roczna) | przenieszenie wartości | inne | aktywizacja | przenieszenie wartości | inne | inne |              |                     |
| 1.   | Umorzenie środków trwałych   | 2 183 231,02          | 0,00        | 176 614,97                              | 0,00                   | 0,00 | 0,00        | 0,00                   | 0,00 | 0,00 | 2 359 845,99 |                     |
| 1.1. | Umorzenie gruntów  | 0,00                  |             |   |                        |      |             |                        |      |      | 0,00         |                     |
| 1.2. | Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej  | 1 088 407,40          |             | 39 191,50                               |                        |      |             |                        |      |      | 1 127 598,90 |                     |
| 1.3. | Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn   | 250 231,42            |             | 40 285,22                               |                        |      |             |                        |      |      | 290 516,64   |                     |
| 1.4. | Umorzenie środków transportu   | 0,00                  |             |   |                        |      |             |                        |      |      | 0,00         |                     |
| 1.5. | Umorzenie innych środków trwałych  | 844 592,20            |             | 97 138,25                               |                        |      |             |                        |      |      | 941 730,45   |                     |
| 2.   | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych  | 72 731,89             |             | 10 292,89                               |                        |      |             |                        |      |      | 83 024,78    |                     |
|      | SUMA (1+2)   | 2 255 962,91          | 0,00        | 186 907,86                              | 0,00                   | 0,00 | 0,00        | 0,00                   | 0,00 | 0,00 | 2 442 870,77 |                     |
|      | w tym wartość umorzenia od środków trwałych i wnip nieodpłatnie otrzymanych/przekazanych (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf) | x                     | x           | x                                       | 0                      | x    | x           | x                      | 0    | x    | x            |                     |

\* dotyczy przenieszeń wewnętrznych:

- 1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnej jednostki (w tym w ramach Urzędu Miasta Białogard)
- 2) przesuwać środki trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami (w tym pomiędzy jednostkami a Urzędem Miasta Białogard)

Tabela 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

| 1    | 2                                    | 3                    | 4                 | Zamiejsczenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego |   |                             | 8   |
|------|--------------------------------------|----------------------|-------------------|--|---|-----------------------------|---|
|      |                                      |                      |                   | 5  | 6   | 7                           |   |
|      |                                      |                      |                   | Zamiejsczenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego | rozwiązanie odpisów aktualizujących uznając odpisy za złednie | zamiejsczenia razem (5 + 6) | Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7) |
| 1    | zaliczka alimentacyjna UW            | 652 982,90           | 0,00              | 30 287,83  |   | 30 287,83                   | 622 695,07  |
| 2    | zaliczka alimentacyjna UM            | 652 982,90           | 0,00              | 30 287,84  |   | 30 287,84                   | 622 695,06  |
| 3    | fundusz alimentacyjny 40 %           | 2 248 705,67         | 44 111,20         |  |   |                             | 2 292 816,87  |
| 4    | fundusz alimentacyjny 60 %           | 3 373 058,52         | 66 166,80         |  |   |                             | 3 439 225,32  |
| 5    | odssetki od funduszu alimentacyjnego | 4 381 372,04         | 611 840,21        |  |   |                             | 4 993 212,25  |
| 6    |                                      |                      |                   |  |   |                             |   |
| 7    |                                      |                      |                   |  |   |                             |   |
| 8    |                                      |                      |                   |  |   |                             |   |
| 9    |                                      |                      |                   |  |   |                             |   |
| 12   |                                      |                      |                   |  |   |                             |   |
| 13   |                                      |                      |                   |  |   |                             |   |
| .... |                                      |                      |                   |  |   |                             |   |
|      | <b>Ogółem:</b>                       | <b>11 309 102,03</b> | <b>722 118,21</b> | <b>60 575,67</b>   | <b>0,00</b>   | <b>60 575,67</b>            | <b>11 970 644,57</b>  |

Tabela 1.15 Wypłacone świadczenia pracownicy

| Lp.          | Wyszczególnienie  | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych |
|--------------|---|---|
| 1.           | Odprawy emerytalne i rentowe                            | 72 010,00                                 |
| 2.           | Nagrody jubileuszowe                                    | 47 781,00                                 |
| 3.           | Inne świadczenia pracownicze w tym ekwiwalenty urlopowe | 1 025,92                                  |
| SUMA (1+2+3) |   | 120 816,92                                |

Tabela 1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej trzyczynowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

| Lp.    | Specyfikacja   | Stan na początek roku | Zwiększenia  |            |                     |      |              |         | Zmniejszenia        |              | Stan na koniec roku | Wartość netto trwałych aktywów niematerialnych i prawnych |
|--------|--|-----------------------|--------------|------------|---------------------|------|--------------|---------|---------------------|--------------|---------------------|---|
|        |  |                       | aktualizacja | innych     | przejęcie w całości | inne | aktualizacja | rozchód | przejęcie w całości | inne         |                     |   |
| 1.     | Środki trwałe  | 2 830 271,11          | 0,00         | 110 138,25 | 140 369,20          | 0,00 | 0,00         | 0,00    | 0,00                | 3 080 778,56 | 720 932,57          |   |
| 1.1.   | Grunty   | 56 416,00             |              |            |                     |      |              |         |                     | 56 416,00    | 56 416,00           |   |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom                                     | 0,00                  |              |            |                     |      |              |         |                     | 0,00         | 0,00                |   |
| 1.2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej  | 1 573 487,63          |              |            |                     |      |              |         |                     | 1 573 487,63 | 445 888,73          |   |
| 1.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny  | 355 775,28            |              | 13 000,00  | 140 369,20          |      |              |         |                     | 509 144,48   | 218 627,84          |   |
| 1.4.   | Środki transportu  |                       |              |            |                     |      |              |         |                     | 0,00         | 0,00                |   |
| 1.5.   | Inne środki trwałe   | 844 592,20            |              | 97 138,25  |                     |      |              |         |                     | 941 730,45   | 0,00                |   |
| 2.     | Środki trwałe w budowie (inwestycje)   |                       |              |            |                     |      |              |         |                     | 0,00         | 0,00                |   |
| 3.     | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)   |                       |              |            |                     |      |              |         |                     | 0,00         | 0,00                |   |
| 4.     | Wartości niematerialne i prawne  | 72 731,89             |              | 10 292,89  | 20 159,70           |      |              |         |                     | 103 184,48   | 20 159,70           |   |
|        | SUMA (1+2+3+4)   | 2 903 003,00          | 0,00         | 120 431,14 | 160 528,90          | 0,00 | 0,00         | 0,00    | 0,00                | 3 183 963,04 | 741 092,27          |   |
|        | w tym środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne nieodpłatnie otrzymane/przekazane (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf) | X                     | X            | X          | X                   | X    | X            | X       | X                   | X            |                     |   |

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) pomiędzy grupami podziałowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miasta Białogard)

2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami (w tym pomiędzy jednostkami a Urzędem Miasta Białogard)

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

| Lp   | Specyfikacja umorzenia   | Stan na początek roku | Zmniejszenia |   |                               |      | Zwiększenia  |        |                               |              | Stan na koniec roku |
|------|--|-----------------------|--------------|---|-------------------------------|------|--------------|--------|-------------------------------|--------------|---------------------|
|      |  |                       | aktualizacja | umorzenie za okres (amortyzacja ogólna) | przejęcie z z.z.c. wewnętrzne | inne | aktualizacja | rochód | przejęcie z z.z.c. wewnętrzne | inne         |                     |
| 1.   | Umorzenie środków trwałych   | 2 183 231,02          | 0,00         | 176 614,97                              | 0,00                          | 0,00 | 0,00         | 0,00   | 0,00                          | 2 359 845,99 |                     |
| 1.1. | Umorzenie gruntów  | 0,00                  |              |   |                               |      |              |        |                               | 0,00         |                     |
| 1.2. | Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej  | 1 088 407,40          |              | 39 191,50                               |                               |      |              |        |                               | 1 127 598,90 |                     |
| 1.3. | Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn   | 250 231,42            |              | 40 285,22                               |                               |      |              |        |                               | 290 516,64   |                     |
| 1.4. | Umorzenie środków transporta   | 0,00                  |              |   |                               |      |              |        |                               | 0,00         |                     |
| 1.5. | Umorzenie innych środków trwałych  | 844 592,20            |              | 97 138,25                               |                               |      |              |        |                               | 941 730,45   |                     |
| 2.   | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych  | 72 731,89             |              | 10 292,89                               |                               |      |              |        |                               | 83 024,78    |                     |
|      | SUMA (1+2)   | 2 255 962,91          | 0,00         | 186 907,86                              | 0,00                          | 0,00 | 0,00         | 0,00   | 0,00                          | 2 442 870,77 |                     |
|      | w tym wartość umorzenia od środków trwałych i wnip nieodpłatnie otrzymanych/przekazanych (dotyczy poz. 1.6 i 2.6 w zzwf) | x                     | x            | x                                       | 0                             | x    | x            | 0      | x                             | x            |                     |

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miasta Białogard)

2) przesuwać środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami (w tym pomiędzy jednostkami a Urzędem Miasta Białogard)

Tabela 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

| Lp.  | Myszczegolniane wedlug grup naleznosci | Stan odpisow aktualizujacych na poczatek okresu sprawozdawczego | Zwyzszenia odpisow aktualizujacych w ciagu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia odpisow aktualizujacych w ciagu okresu sprawozdawczego |   |                            | Stan odpisow aktualizujacych na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7) |
|------|--|---|---|---|---|----------------------------|---|
|      |  |   |   | wkorzystanie  | rozrzuzenie odpisow (uznanie odpisow za zbędne) | zmniejszenia przez (5 - 6) |   |
| 1    | 2                                      | 3   | 4   | 5   | 6   | 7                          | 8   |
| 1    | zaliczka alimentacyjna UW              | 652 982,90  | 0,00  | 30 287,83   |   | 30 287,83                  | 622 695,07  |
| 2    | zaliczka alimentacyjna UM              | 652 982,90  | 0,00  | 30 287,84   |   | 30 287,84                  | 622 695,06  |
| 3    | fundusz alimentacyjny 40 %             | 2 248 705,67  | 44 111,20   |   |   |                            | 2 292 816,87  |
| 4    | fundusz alimentacyjny 60 %             | 3 373 058,52  | 66 166,80   |   |   |                            | 3 439 225,32  |
| 5    | odsetki od funduszu alimentacyjnego    | 4 381 372,04  | 611 840,21  |   |   |                            | 4 993 212,25  |
| 6    |  |   |   |   |   |                            |   |
| 7    |  |   |   |   |   |                            |   |
| 8    |  |   |   |   |   |                            |   |
| 9    |  |   |   |   |   |                            |   |
| 12   |  |   |   |   |   |                            |   |
| 13   |  |   |   |   |   |                            |   |
| .... |  |   |   |   |   |                            |   |
|      | <b>Ogolem:</b>                         | <b>11 309 102,03</b>  | <b>722 118,21</b>   | <b>60 575,67</b>  | <b>0,00</b>                                     | <b>60 575,67</b>           | <b>11 970 644,57</b>  |

Tabela 1.15 Wypłacone świadczenia pracownicze

| Lp.          | Wyszczególnienie  | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych |
|--------------|---|---|
| 1.           | Odprawy emerytalne i rentowe                            | 72 010,00                                 |
| 2.           | Nagrody jubileuszowe                                    | 47 781,00                                 |
| 3.           | Inne świadczenia pracownicze w tym ekwiwalenty urlopowe | 1 025,92                                  |
| SUMA (1+2+3) |   | 120 816,92                                |