

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Mazowieckie Biuro Planowania Regionalnego w Warszawie
1.2	siedziba jednostki
	Warszawa 00-301, ul. Nowy Zjazd 1
1.3	adres jednostki
	Warszawa 00-301, ul. Nowy Zjazd 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD-71.11.Z Działalność w zakresie architektury
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	W Mazowieckim Biurze Planowania Regionalnego w Warszawie rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, obejmujący kolejne 12 miesięcy od stycznia do grudnia, za które sporządza się sprawozdanie finansowe - 2025 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Roczne sprawozdanie obejmuje dane dotyczące Mazowieckiego Biura Planowania Regionalnego w Warszawie, które samodzielnie sporządza sprawozdanie finansowe.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa Mazowieckiego Biura Planowania Regionalnego w Warszawie wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczegółowych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia lub kosztów wytworzenia powiększonych o niepodlegający odliczeniu podatek VAT a także inne koszty nabycia (m.in. transportu, załadunku, wyładunku), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe nabyte w drodze spadku lub darowizny wycenia się według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości. Środki trwałe ujawnione w czasie inwentaryzacji wycenia się w wartości posiadanych dokumentów, a gdy ich brak na podstawie ekspertyzy uwzględniając ich wartość godziwą i ewentualne dotychczasowe zużycie lub jego wyceny dokonuje się według sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu. Wartość początkową środków trwałych powiększa się o sumę wydatków poniesionych na ich ulepszenie polegające na przebudowie, rozbudowie, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji, jeżeli wydatki te jednorazowo przekraczają kwotę 10 000,00 zł brutto. Środki trwałe są to składniki majątkowe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdane do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki o wartości przekraczającej 10 000,00 zł brutto, są ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe, finansowane ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanych na jej podstawie rozporządzeń. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10 000,00 zł brutto, są ewidencjonowane na koncie 020- „Wartości niematerialne i prawne”. Odpisów umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenia dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Umorzenie nalicza się wg stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie oblicza się przy zastosowaniu metody liniowej zw. metodą równomiernych odpisów dla wszystkich środków trwałych. Rozpoczęcie umorzenia następuje w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do użytkowania, a jej zakończenie, nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego. Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, księgowane jest na koncie 071- „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, amortyzacja obciąża konto 400. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów amortyzacyjnych. Dla zadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Pozostałe środki trwałe, finansuje się ze środków na wydatki bieżące. Obejmują one środki o wartości nieprzekraczającej 10 000,00 zł brutto i równej lub wyższej niż 500 zł brutto, dla których odpisy umorzeniowe są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe ujmuje się na ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% ich wartości w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych”. Pozostałe środki trwałe typu: aparaty telefoniczne i fotograficzne oraz pozostały sprzęt elektroniczny, sprzęt audiowizualny, sprzęt komputerowy i pamięci przenośne oraz dyski zewnętrzne, filtry ściemniacze (listwy), przedłużacze, zasilacze, elektronarzędzia, odkurzacze, bez względu na ich wartość początkową ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej. Szczegółowe zasady kwalifikowania do „Środków trwałych” lub do „Pozostałych środków trwałych” oraz ich umarzania zostały ujęte w „Instrukcji w sprawie gospodarki majątkiem trwałym jednostki, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie”. Pozostałe środki trwałe, których wartość nie przekracza 10 000,00 zł oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej, prowadzona jest dla nich ewidencja ilościowa, a osoba otrzymująca dany przedmiot do użytku służbowego kwituje jego odbiór. Wartość tych środków księgowana jest bezpośrednio w koszty w momencie ich powstania. Kontrola ich stanu prowadzona jest przez ZOA na kartotekach osobistego wyposażenia pracowników. Drobnym sprzętem bez względu na jego wartość jednostkową, taki jak: tablice, mapy, rękawice robocze, drobny sprzęt kuchenny, materiały tłuścące się, drobny sprzęt gospodarczy do utrzymania higieny i czystości, nożyce, nie podlega ewidencji ani wartościowej, ani ilościowej. Wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10 000,00 zł podlegają ewidencji na koncie 020 oraz umarza się je w 100% ich wartości w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych”. Ewidencja szczegółowa wartości niematerialnych i prawnych prowadzona jest według poszczególnych tytułów wartości niematerialnych i prawnych oraz z podziałem na umarzone jednorazowo i w czasie (stopniowo).

2. Należności i zobowiązania wycenia się przy ustaleniu wyniku finansowego według kwoty wymagalnej zapłaty (w ciągu roku wg wartości nominalnej). Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty a jeżeli nie zostały zapłacone ujmuje się je pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości z zastrzeżeniem, że odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy. Należności przedawnione zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące należności. Należności przedawnione, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartości lub dokonano ich w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych, zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacyjny. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji. Fundusze własne i specjalne oraz pozostałe nie wymienione wyżej aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej. Wartości poszczególnych składników aktywów i pasywów, przychodów i kosztów, strat i zysków nadzwyczajnych ustala się oddzielnie i nie można ich ze sobą kompensować. Środki pieniężne znajdujące się w kasie i na rachunku bankowym wycenia się w wartości nominalnej. Wynik finansowy jednostki ustala się na dzień 31 grudnia każdego roku obrachunkowego. Ustalenie wyniku finansowego odbywa się za pośrednictwem konta 860 straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy. Ewidencjonowanie pozostałych kosztów działalności jednostki prowadzone jest w układzie rodzajowym. Jednostka stosuje porównawczy wariant ustalenia wyniku finansowego.

5.	inne informacje
	Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie istnieją zagrożenia, które mogłyby wpływać na zaprzestania kontynuowania działalności jednostki.
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
	W 2025 r. nastąpił wzrost konta 013 pozostałych środków trwałych na kwotę 58 966,53 zł, w momencie oddania do używania odpisano 100% umorzenia, zmniejszenie konta 013 o 42.566,93 zł, zwiększenie konta 011 do kwoty 21 325,00 zł, zmniejszenie konta 011 o kwotę 11 621,23 zł oraz 791,78 zł spowodowane likwidacją przestarzałego i nienadającego się do użytkowania sprzętu, których wartość została umorzona przez wieloletnie wykorzystywanie, odpowiednio zmniejszenie, zwiększenie konta 071- umorzenie środków trwałych. Załącznik tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Mazowieckie Biuro Planowania Regionalnego w Warszawie na dzień bilansowy nie posiada informacji na temat wartości rynkowej środków trwałych oraz nie posiada dóbr kultury.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Mazowieckie Biuro Planowania Regionalnego w Warszawie na dzień bilansowy nie aktualizowało wartości aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Mazowieckie Biuro Planowania Regionalnego w Warszawie nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
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
	Wartość otrzymanych na podstawie uchwały nr 616/333/18 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 23 kwietnia 2018 r. oraz uchwały nr 1217/67/19 z dnia 3 września 2019 r., środków trwałych ujętych przez Mazowieckie Biuro Planowania Regionalnego w Warszawie w ramach dokonywania zakupów wspólnych na potrzeby wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych w ewidencji pozabilansowej w kwocie 1 611 380,97 zł w tym: samochody osobowe służbowe 6 szt. oraz sprzętu komputerowy (jednostki centralne, minitory, drukarki), kserokopiarki, urządzenie wielofunkcyjne, oprogramowanie komputerowe. Załącznik tabela nr 5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Mazowieckie Biuro Planowania Regionalnego w Warszawie nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.
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 nr 7

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Mazowieckie Biuro Planowania Regionalnego w Warszawie nie tworzyło rezerw w 2025 roku.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występują
c)	powyżej 5 lat
	Nie występują
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
	Mazowieckie Biuro Planowania Regionalnego w Warszawie nie realizuje umów leasingu operacyjnego oraz finansowego.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Mazowieckie Biuro Planowania Regionalnego w Warszawie nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostk.
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
	Mazowieckie Biuro Planowania Regionalnego w Warszawie nie posiada zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie.
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 wystąpiły rozliczenia międzyokresowe.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Załącznik - tabela nr 14
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik tabela nr 15
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Wartość nie występuje.

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
	Wartość nie występuje.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Wartość nie występuje.
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
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych

Karina
Małgorzata
Ciołek

Karina Ciołek

Główny Księgowy

Elektronicznie podpisany
przez Karina Małgorzata
Ciołek
Data: 2026.03.25 11:28:10
+01'00'

2026.03.23

(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Elżbieta Kozłubek
Data: 2026.03.25 15:20:33 CET

Elżbieta Kozłubek

(Kierownik jednostki)

Załącznik do pisma BF-II-WKB.3251.24.1.2026.MM

Tabela 1 do Dodatkowych informacji i objaśnień poz. 1.1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		11
									Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	
A.I	Wartości niematerialne i prawne	1 180 637,58			1 180 637,58	1 152 962,58	27 675,00		1 180 637,58	27 675,00	0,00
A.II.1	Środki trwałe	3 559 986,91	80 292,13	54 979,94	3 585 299,10	3 170 465,94	105 340,10	54 979,94	3 220 826,10	389 520,97	364 473,00
A.II.1.1	Grunty	85 723,15			85 723,15				0,00	85 723,15	85 723,15
A.II.1.2	Budynki	611 384,31			611 384,31	338 213,85	15 284,61		353 498,46	273 170,46	257 885,85
	Urządzenia techniczne i maszyny, Inne środki trwałe Grupa 3,4,5,6 i 8	1 834 693,42	58 966,53	42 566,93	1 851 093,02	1 834 693,42	58 966,53	42 566,93	1 851 093,02	0,00	0,00
		474 481,58		11 621,23	462 860,35	474 481,58		11 621,23	462 860,35	0,00	0,00
		263 105,34	21 325,60	0,00	284 430,94	260 879,45	23 426,44		284 305,89	2 225,89	125,05
A.II.1.3		49 556,31		791,78	48 764,53	31 551,06	4 317,52	791,78	35 076,80	18 005,25	13 687,73
A.II.1.5		231 042,80			231 042,80	224 929,95	1 945,00		226 874,95	6 112,85	4 167,85
		0,00			0,00				0,00	0,00	0,00
A.II.1.4	Środki transportu	2 852 879,45	80 292,13	54 979,94	2 878 191,64	2 826 535,46	88 655,49	54 979,94	2 860 211,01	26 343,99	17 980,63
		10 000,00			10 000,00	5 716,63	1 400,00		7 116,63	4 283,37	2 883,37

* Kwoty w kolumnie 10 i 11 mają być zgodne z odpowiednimi pozycjami bilansu

Tabela do poz. II.1. 1.2 Informacji dodatkowej

TABELA NR 2

Środki trwałe - wartość rynkowa

W tej części należy wykazać wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
1	2	3
	Razem	

Tabela do poz. II.1. 1.3 Informacji dodatkowej
TABELA NR 3

Odpisy aktualizujące należności

W tej części należy wykazać kwotę odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów

Lp.		Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
	Aktywa finansowe				
	Aktywa niefinansowe				
	Razem				

Tabela do poz. II.1. 1.4 Informacji dodatkowej
TABELA NR 4

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie stan na koniec roku

Lp.	Stan na koniec roku (w zł) wartość gruntów
1	2

Tabela do poz. II.1. 1.5 Informacji dodatkowej
TABELA NR 5

Najem, dzierżawa, inne w tym leasing

Wartość należy w pierwszej kolejności ustalić pozyskując informację od właścicieli. W sytuacji gdy nie można uzyskać informacji od właściciela wartość należy oszacować na podstawie danych rynkowych.

Stan na koniec roku obrotowego (wartość)	
1	
Środki trwale UMWM będące w użytkowaniu MBPR	1 611 380,97

Tabela do poz. II.1. 1.6 Informacji dodatkowej
TABELA NR 6

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych

Podając liczbę i wartość papierów wartościowych, należy uwzględnić akcje i udziały

Wyszczególnienie	Liczba	Stan na koniec roku (wartość)
1	2	3
Udziały		
Akcje		
Inne papiery wartościowe		

Tabela do poz. II.1. 1.7 Informacji dodatkowej
TABELA NR 7

Odpisy aktualizujące należności

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach,

Lp.	Wyszczególnienie odpisów	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
	Należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pozyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym pożyczki zagrożone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela do poz. II.1. 1.8 Informacji dodatkowej
TABELA NR 8

Rezerwy

W tym polu należy wskazać cel utworzenia rezerw na początek roku obrotowego, zwiększeniu, wykorzystaniu, rozwiązaniu i

Lp.	Cel rezerwy	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7

Tabela do poz. II.1. 1.9 Informacji dodatkowej
TABELA NR 9

Zobowiązania długoterminowe

Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia

Lp.	Zobowiązania długoterminowe	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia		
		powyżej 1 roku	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1	2	3	4	5

Tabela do poz. II.1. 1.10 Informacji dodatkowej
TABELA NR 10

Zobowiązania

umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań wg stanu na koniec roku
1	2	3
	Leasing operacyjny	
	Leasing finansowy	

Tabela do poz. II.1. 1.11 Informacji dodatkowej
TABELA NR 11

Zobowiązania

Łączna kwota zobowiązania zabezpieczonego na majątku jednostki ze wskazaniem

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	stan na koniec roku obrotowego	Forma i charakter zabezpieczenia
		kwota zobowiązania zabezpieczonego	
1	2	3	4

Tabela do poz. II.1. 1.12 Informacji dodatkowej
TABELA NR 12

Zobowiązania warunkowe

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, także wekslowych,

Lp.	Wyszczególnienie	stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		kwota zobowiązania warunkowego	kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5

Tabela do poz. II.1. 1.13 Informacji dodatkowej
TABELA NR 13

Rozliczenia międzyokresowe

wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym czynnych rozliczeń

Lp.	Wyszczególnienie rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe:	
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe:	

Tabela do poz. II.1. 1.14 Informacji dodatkowej
TABELA NR 14

Poręczenia i gwarancje

wykaz otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1	Infra - Centrum Doradztwa Sp.Zo.o Leszno 14, 01-192 Warszawa Umowa nr 12/MBPR/02/2024	118 080,00 zł
2	Infra - Centrum Doradztwa Sp.Zo.o Leszno 14, 01-192 Warszawa Umowa nr 13/MBPR/02/2024	181 425,00 zł
3	Infra - Centrum Doradztwa Sp.Zo.o Leszno 14, 01-192 Warszawa Umowa nr 22/MBPR/04/2024	79 642,50 zł
4	Infra - Centrum Doradztwa Sp.Zo.o Leszno 14, 01-192 Warszawa Umowa nr 23/MBPR/04/2024	93 480,00 zł
5	Infra - Centrum Doradztwa Sp.Zo.o Leszno 14, 01-192 Warszawa Umowa nr 24/MBPR/04/2024	82 102,50 zł
	Razem	554 730,00 zł

Tabela do poz. II.1. 1.15 Informacji dodatkowej
TABELA NR 15

Świadczenia pracownicze

środki wypłacone na świadczenia pracownicze dla których jednostki inne niż jednostki sektora finansów

Lp.	Rodzaj świadczenia	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3
1	Nagrody jubileuszowe	212 221,76
2	odprawy emerytalne-rentowe	36 259,20
3	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	28 861,11

Tabela do poz. II.1. 1.16, poz. II. 2.2.5 oraz poz. 3. Informacji dodatkowej

TABELA NR 16

Inne informacje w ocenie jednostki budżetowej istotne dla zrozumienia bilansu

Wyszczególnienie	Kwota	Pozycja w bilansie	Uwagi
1	2	3	4

Tabela do poz. II.2.2.1 Informacji dodatkowej

TABELA NR 17

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wysokość odpisów zapasów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2

Tabela do poz. II.1.2.2 Informacji dodatkowej
TABELA NR 18

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków

Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania	
	odsetki	różnice kursowe
1	2	3

Tabela do poz. II.1. 2.3 Informacji dodatkowej

TABELA NR 19

Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1	2	3