

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:		106 627,93	1 068,68	41 131,20	66 565,41
1	Należności budżetowe	4 073,57	114,50	0,00	4 188,07
-	należność główna	1 959,05	0,00	0,00	1 959,05
-	odsetki	2 114,52	114,50	0,00	2 229,02
2	dochodzone na drodze sądowej	80 818,97	954,18	41 131,20	40 641,95
-	należność główna	57 456,10	0,00	41 131,20	16 324,90
-	odsetki	23 362,87	954,18	0,00	24 317,05
-	koszty upomnienia	0,00	0,00	0,00	0,00
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	21 735,39	0,00	0,00	21 735,39
	należność główna	19 374,52	0,00	0,00	19 374,52
	odsetki	2 360,87	0,00	0,00	2 360,87
-	koszty upomnienia	0,00	0,00	0,00	0,00
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Aneta Oleksy
(Główny księgowy)

2022.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

Marian Hermanowicz
(Kierownik jednostki)

0