

Numer identyfikacyjny REGON

200411145

**BILANS**  
jednostki budżetowej  
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Aktywa		stan na początek roku	stan na koniec roku
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>11 763 439,05</b>	<b>11 269 179,61</b>
<b>A.I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A.II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>11 763 439,05</b>	<b>11 269 179,61</b>
<b>A.II.1.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>11 763 439,05</b>	<b>11 269 179,61</b>
A.II.1.1.	Grunty	0,00	0,00
A.II.1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
A.II.1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 586 985,96	10 880 112,74
A.II.1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	131 991,51	363 200,01
A.II.1.4.	Środki transportu	44 461,58	25 866,86
A.II.1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00
A.II.2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie ( inwestycje)	0,00	0,00
<b>A.III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A.IV.</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.IV.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00
A.IV.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
<b>A.V.</b>	<b>Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>171 290,98</b>	<b>225 285,79</b>
<b>B.I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>39 953,79</b>	<b>49 050,77</b>
B.I.1.	Materiały	39 953,79	49 050,77
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4.	Towary	0,00	0,00
<b>B.II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>123 960,72</b>	<b>158 421,96</b>
B.II.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	121 859,72	149 679,43
B.II.2.	Należności od budżetów	1,00	7,00
B.II.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	486,70
B.II.4.	Pozostałe należności	2 100,00	8 248,83
B.II.5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>B.III.</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>7 376,47</b>	<b>17 813,06</b>
B.III.1.	Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00

B.III.2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 376,47	17 813,06
B.III.3.	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00
B.III.4.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
B.III.5.	Akcje lub udziały	0,00	0,00
B.III.6.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.7.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
<b>B.IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Suma aktywów</b>	<b>11 934 730,03</b>	<b>11 494 465,40</b>

<b>Pasywa</b>		<b>stan na początek roku</b>	<b>stan na koniec roku</b>
<b>A</b>	<b>Fundusz</b>	<b>11 863 051,73</b>	<b>11 389 818,80</b>
<b>A.I.</b>	<b>Fundusz jednostki</b>	<b>13 815 271,39</b>	<b>13 473 414,63</b>
<b>A.II.</b>	<b>Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-1 952 219,66</b>	<b>-2 083 595,83</b>
A.II.1.	Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.2.	Strata netto (-)	-1 952 219,66	-2 083 595,83
<b>A.III.</b>	<b>Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A.IV.</b>	<b>Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C</b>	<b>Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>71 678,30</b>	<b>104 646,60</b>
<b>D.I.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.II.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>71 678,30</b>	<b>104 646,60</b>
D.II.1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 802,21	2 130,01
D.II.2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
D.II.3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 539,72	12 673,99
D.II.4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	47 859,90	63 929,54
D.II.5.	Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
D.II.6.	Sumy obce ( depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
D.II.7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	14,45	0,00
D.II.8.	Fundusze specjalne	9 462,02	25 913,06
D.II.8.1.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 462,02	25 913,06
D.II.8.2.	Inne fundusze	0,00	0,00
<b>D.III.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Suma pasywów</b>	<b>11 934 730,03</b>	<b>11 494 465,40</b>

2022-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

sporządził:

**Wzajemne rozliczenia między jednostkami- należności/nadpłaty**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>SP Słucz</b>	<b>SP Radziłów</b>	<b>GOPS</b>	<b>DPS</b>	<b>Gmina Radziłów</b>
Należność woda					
Należność ścieki					
Należność wyjazdy					
Nadpłata					

**Zestawienie wartościowe środków trwałych  
na dzień 31 grudnia 2021 r.**

Lp.	Nazwa środka trwałego	Wartość początkowa konto 011	Wartość umorzenia konto 071	Wartość netto do bilansu
1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 349 748,10	11 469 635,36	10 880 112,74
1.1	Budynki i lokale Gr I	7 515 322,17	1 836 912,84	5 678 409,33
1.2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej Gr II	14 834 425,93	9 632 722,52	5 201 703,41
2	Urządzenia techniczne i maszyny	613 628,69	250 428,68	363 200,01
2.1	Kotły i maszyny energetyczne Gr III	224 408,10	110 522,28	113 885,82
2.2.	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty Gr IV	88 316,04	88 316,04	0,00
2.3.	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty Gr V	39 547,02	38 522,54	1 024,48
2.4.	Urządzenia techniczne Gr VI	261 357,53	13 067,82	248 289,71
3	Środki transportu	3 230 370,83	3 204 503,97	25 866,86
<b>Razem</b>		<b>26 193 747,62</b>	<b>14 924 568,01</b>	<b>11 269 179,61</b>

**Zestawienie pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2021 r.**

Lp.	Nazwa środka trwałego	Wartość początkowa konto 013, 020	Wartość umorzenia konto 072	Wartość netto do bilansu
1	pozostałe środki trwałe	125 296,39	125 296,39	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	9 261,00	9 261,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>134 557,39</b>	<b>134 557,39</b>	<b>0,00</b>

2022-03-30

Główny księgowy

dzień, miesiąc, rok

Kierownik jednostki

sporządziła:

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
<b>ZAKŁAD KOMUNALNY</b>		<b>Gmina Radziłów</b>	
ul. Plac 500-lecia 14 19-213 Radziłów			
Numer identyfikacyjny REGON		<b>ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI</b>	
<b>200411145</b>			
		<b>sporządzone na dzień 31.12.2020 r.</b>	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	<b>14 268 731,69</b>	<b>13 815 271,39</b>
<b>I.1</b>	<b>Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	<b>2 338 071,04</b>	<b>3 308 066,83</b>
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 295 083,39	2 338 134,98
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	10 635,50	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	32 352,15	969 931,85
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
<b>I.2.</b>	<b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>2 791 531,34</b>	<b>3 649 923,59</b>
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	1 642 875,56	1 952 219,66
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 138 020,28	1 060 695,43
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	10 635,50	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	637 008,50
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>13 815 271,39</b>	<b>13 473 414,63</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 952 219,66</b>	<b>-2 083 595,83</b>
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 952 219,66	-2 083 595,83
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (poz. II+,-III)</b>	<b>11 863 051,73</b>	<b>11 389 818,80</b>

30 marca 2022 r.

Główny księgowy

dzień, miesiąc, rok

Kierownik jednostki

sporządziła:

## ZESTAWIENIE DO ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Treść operacji	800		Pozycja w Zestawieniu Zmian w Funduszu Jednostki
	WN	MA	
Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		13 815 271,39	I.
Zrealizowane wydatki budżetowe		2 338 134,98	poz. I.1.2.
Środki na inwestycje		0,00	poz. I.1.4.
Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe		969 931,85	poz. I.1.6.
Inne zwiększenia			poz. I.1.10.
Strata za rok ubiegły	1 952 219,66		poz. I.2.1.
Zrealizowane dochody budżetowe	1 060 695,43		poz. I.2.2.
Dotacje i środki na inwestycje	0,00		poz. I.2.4.
Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00		poz. I.2.6.
Inne zmniejszenia	637 008,50		poz. I.2.9.
<b>Razem</b>	<b>3 649 923,59</b>	<b>17 123 338,22</b>	

### 1. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

#### a) Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe od Gminy Radziłów

	<b><u>708 574,32</u></b>	<b><u>wartość już umorzona</u></b> <b><u>637 008,50</u></b>
		0,00
Przyłącza wodociągowe w msc. Klimaszewnica	1 982,78	0,00
Przyłącza kanalizacyjne w msc. Klimaszewnica	8 662,49	0,00
Sieć wodociągowa w msc. Sosnia	24 911,51	0,00
kanalizacja sanitarna Radziłów	20 805,82	0,00
Sieć wodociągowa w msc. Radziłów	15 203,22	0,00
Samochód specjalny pożarniczy Renault KERAX	637 008,50	637 008,50

sporządziła: Grażyna Konopko

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		w	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat	
<b>Zakład Komunalny Radziłowie</b> ul. Plac 500-lecia 14 19-213 Radziłów				<b>Gmina Radziłów</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>200411145</b>		<b>sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.</b>		wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedn.	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>1 038 848,66</b>	<b>1 011 323,17</b>	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00	
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00	
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00	
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00	
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		1 038 848,66	1 011 323,17	
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>3 095 158,64</b>	<b>3 090 623,95</b>	
B.I.	Amortyzacja		814 172,64	827 182,79	
B.II.	Zużycie materiałów i energii		498 877,42	547 394,35	
B.III.	Usługi obce		175 189,95	161 633,52	
B.IV.	Podatki i opłaty		401 825,59	397 630,43	
B.V.	Wynagrodzenia		953 675,29	926 769,82	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		239 902,79	219 743,64	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		11 514,96	10 269,40	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00	
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00	
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		<b>-2 056 309,98</b>	<b>-2 079 300,78</b>	
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>110 861,57</b>	<b>304,27</b>	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
D.II.	Dotacje		0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne		110 861,57	304,27	
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>8 401,00</b>	
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00	
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne		11 280,51	8 401,00	
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		<b>-1 956 728,92</b>	<b>-2 087 397,51</b>	
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>4 956,26</b>	<b>3 801,68</b>	

G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 956,26	3 801,68
G.III.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>447,00</b>	<b>0,00</b>
H.I.	Odsetki	447,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>-1 952 219,66</b>	<b>-2 083 595,83</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>-1 952 219,66</b>	<b>-2 083 595,83</b>

30-03-2022

Główny księgowy

dzień, miesiąc, rok

Kierownik jednostki

sporządziła:



### Wzajemne rozliczenia między jednostkami- RZiS

&	Wyszczególnienie	SP Słucz	ZSP Radziłów	GOPS	DPS	Gmina Radziłów	Pozycja w Rachunku zysku
0830	woda	433,92	2 342,68	45,10	735,67	1 164,74	A.I
	ścieki/szambo/oczyszcz.	147,60	5 624,15		147,60	2 737,68	A.I
	za założ. wodomierza, plomby,usun. awarii						A.I
	najem pojemnika	60,00	60,00				A.I
	wyjazdy zlecone i inne	70,72	2 224,14	5 767,65	13 958,09	462,38	A.I
4210	olej opałowy					1 024,50	B.II
4260	energia elektryczna					11 834,86	B.II
4360	abonament za internet					54,12	B.
4480	podatek od nieruchomości & 4480 -01010					208 926,00	B.IV
	podatek od nieruchomości & 4480 -40002					129 686,00	B.IV
4500	podatek od środków transportowych & 4500- autobus 80113					1 665,00	B.IV
	podatek od środków transportowych & 4500- przyczepa 71095-1360,00					1 360,00	B.IV
4520	trwały zarząd oczyszczalni & 4520					6 467,02	B.IV
	trwały zarząd hydroforni & 4520					4 722,87	B.IV
<b>Razem</b>		<b>712,24</b>	<b>10 250,97</b>	<b>5 812,75</b>	<b>14 841,36</b>	<b>370 105,17</b>	
						<b>395 909,74</b>	

sporządziła:

<b>INFORMACJA DODATKOWA</b>	
<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	<b>Zakład Komunalny w Radziłowie</b>
1.2.	siedzibę jednostki
	<b>Pl. 500-lecia 14, 19-213 Radziłów</b>
1.3.	adres jednostki
	<b>Pl. 500-lecia 14, 19-213 Radziłów</b>
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do podstawowego zakresu działania Zakładu należy świadczenie usług komunalnych obejmujących w szczególności: <ul style="list-style-type: none"> <li>1) zbiorowe zaopatrzenie w wodę;</li> <li>2) odprowadzanie i oczyszczanie nieczystości ciekłych,</li> <li>3) wywóz nieczystości stałych i ciekłych;</li> <li>4) utrzymanie czystości i porządku w miejscach publicznych: <ul style="list-style-type: none"> <li>a) na targowicy gminnej;</li> <li>b) w budynkach komunalnych;</li> <li>c) w budynkach jednostek organizacyjnych Gminy;</li> <li>d) w budynkach administracyjnych;</li> <li>e) w obiektach szkolnych i sportowych, skwerach oraz parkach;</li> <li>f) innych nieruchomościach komunalnych.</li> </ul> </li> <li>5) sprzątnięcie i odśnieżanie dróg;</li> <li>6) utrzymanie w należytym stanie technicznym dróg, chodników i przystanków komunikacji zbiorowej oraz ich oznakowania;</li> <li>7) wykonywanie robót remontowo-budowlanych;</li> <li>8) wykonywanie usług przewozu rzeczy i osób;</li> <li>9) wykonywanie usług doręczania korespondencji wychodzącej na terenie gminy;</li> <li>10) wykonywanie usług w zakresie konserwacji w budynkach jednostek organizacyjnych Gminy;</li> <li>11) wykonywanie innych usług zleconych przez Urząd Gminy Radziłów</li> </ul>
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021r r.</b>
3.	wskazanie , że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <b>nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów ( także amortyzacji)
	1. Środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się, w zależności od sposobu nabycia, według: <ul style="list-style-type: none"> <li>1) ceny nabycia,</li> <li>2) kosztu wytworzenia,</li> <li>3) wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.</li> </ul> <p>Środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wyceniane w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Cena nabycia składnika aktywów (zarówno trwałych, jak i obrotowych) jest ceną zakupu obejmującą kwotę należną sprzedającemu bez podlegających odliczeniu: podatku VAT i podatku akcyzowego, powiększona, w przypadku importu, o obciążenia publicznoprawne</p>

<p>oraz o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania lub wprowadzenia do obrotu, wraz z kosztami transportu, załadunku, wyładunku, składowania lub kosztami wprowadzenia do obrotu i pomniejszona o rabaty, opusty i inne podobne zmniejszenia i odzyski.</p> <p>W przypadku braku możliwości ustalenia ceny nabycia składnika aktywów, przyjętego w szczególności nieodpłatnie (także w formie darowizny), jego wycenę dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu (obiektu).</p> <p>Koszt wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych zawiera ogół poniesionych kosztów za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia bilansowego lub do dnia przyjęcia danego składnika aktywów trwałych do użytkowania; w tym także podatek VAT i podatek akcyzowy nie podlegający odliczeniu, koszty obsługi zaciągniętych zobowiązań w celu sfinansowania aktywów trwałych i ujemne różnice kursowe, pomniejszone o przychody uzyskane z tych tytułów.</p> <p>Za wartość początkową środków trwałych otrzymanych w drodze darowizny lub spadku przyjmuje się wartość rynkową na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>W przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji środka trwałego wycenia się go według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku ich braku według wartości rynkowej.</p> <p>Wartość początkową środków trwałych stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia: przebudowy, rozbudowy, modernizacji i rekonstrukcji – powodujące, po zakończeniu ulepszenia, przewyższenie wartości użytkowej danego środka trwałego w stosunku do wartości posiadanej przy przyjęciu do użytkowania, mierzonej okresem użytkowania, kosztami eksploatacji lub innymi miarami.</p> <p>Wartość początkową środków trwałych (z wyjątkiem gruntów) zmniejszają dokonywane odpisy umorzeniowe w celu uwzględnienia utraty ich wartości wskutek użytkowania lub upływu czasu.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Odpisów umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres umorzenia. Rozpoczęcie umorzenia powinno nastąpić nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do użytkowania a ich zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości umorzeń z wartością początkową danego środka trwałego lub przeznaczenia go do sprzedaży, likwidacji bądź stwierdzenia niedoboru.</p> <p>Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.</p> <p>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku na koniec każdego roku.</p> <p>Gruntów nie umarza się.</p> <p>Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>- meble,</li> <li>- pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania.</li> </ul> <p>Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100%, których wartość jest nie niższa niż 100 zł. Bez względu na wartość księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- meble,</li> </ul>
--

- kalkulatory,
- sprzęt audiowizualny,
- telefony,
- aparaty fotograficzne,
- komputery
- urządzenia elektryczne i spalinowe

Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 100 zł są spisywane w koszty w momencie zakupu. Środki trwałe o charakterze wyposażenia stanowiące drobny sprzęt nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej. Są to w szczególności:

- rękawice robocze, wydawane pracownikom przy pracach fizycznych,
- sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń i utrzymania higieny, np. wiadra, szczotki, miski, wycieraczki, ręczniki, ścierki,
- sprzęt do utrzymania dróg: łopaty, szpadle, grabie, itp.
- sprzęt biurowy: dziurkacze, zszywacze, nożyczki, firany, rolety,
- sprzęt przeciwpożarowy, np. gaśnice,
- lampy wiszące, karnisze, lustra.

Nie obejmuje się gospodarką magazynową kupowanych na bieżąco, w ilościach dostosowanych do potrzeb i wydanych bezpośrednio do zużycia materiałów biurowych, środków czystości i drobnych materiałów przeznaczonych do napraw sprzętu – materiały te są odnoszone w koszty bezpośrednio po zakupie.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się oraz umarza tak jak środki trwałe.

Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:

- a/ materiałów w rzeczywistych cenach nabycia,
- c/ materiały pobierane na magazyn (wykorzystywane przy awariach, wymianie wodomierzy, plomb itp.) ujmuje się na koncie 310 i rozlicza się miesięcznie,
- d/ zakupione materiały do remontów i inne ujmuje się bezpośrednio w koszty, a materiały niewykorzystane na koncie 310 i rozlicza się po wykonaniu remontu.

**Należności z tytułu dostaw i usług** wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności wyceny.

Nie dokonuje się odpisów aktualizacyjnych należności z tytułu dochodów budżetowych i wydatków budżetowych a odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze.

**Należności z tytułu dostaw i usług** przedawnione, nieściągalne spisuje się na fundusz jednostki.

**Odsetki od należności**, ujmuje się w księgach na podstawie przypisów bądź w momencie zapłaty, nie później jednak jak na koniec roku.

**Rzeczowe składniki majątku obrotowego** wycenia się na dzień bilansowy według cen ewidencyjnych.

**Koszty** ponoszone w danym okresie sprawozdawczym zarachowuje się w następujący sposób:

- faktury wystawione do dnia 31 grudnia zaliczane są do tego okresu sprawozdawczego,
- faktury wystawione z datą m-ca stycznia i dalsze księguje się do kosztów roku w którym zostały wystawione mimo, iż dotyczą zakupu towarów i usług świadczonych w poprzednim okresie sprawozdawczym.

	<p>W księgach rachunkowych przyjmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych na podstawie przedłożonych do 5 dnia następnego miesiąca dowodów księgowych w celu dotrzymania terminów sprawozdawczych. W przypadku, gdy faktury/rachunki lub inne dokumenty stanowiące dowód księgowy zostaną przedłożone do księgowości po 5 dniu miesiąca następującego po miesiącu, w którym je wystawiono – nie ujmuje się ich w ewidencji kosztów i zobowiązań danego miesiąca. Dowody te są ujmowane w księgach rachunkowych w miesiącu ich dostarczenia. Zgodnie z zasadą istotności powyższy zapis nie będzie miał znaczącego wpływu na wynik finansowy.</p> <p>Zwrot wydatków z tytułu rozliczenia udzielonych zaliczek, korekt faktur dokonywane w tym samym roku budżetowym, co dokonany wydatek zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym.</p> <p>Zwrot dokonywanych wydatków budżetowych z poprzednich lat przyjmowane są na rachunek dochodów i podlegają odprowadzeniu na dochody budżetu gminy.</p> <p><b>Zobowiązania</b> wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p><b>Odsetki od zobowiązań</b>, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty.</p> <p><b>Należności i zobowiązania</b> oraz inne składniki aktywów i pasywów <b>wyrażone w walutach obcych</b> wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.</p> <p><b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b> ujmuje się w księgach rachunkowych na 31 grudnia danego roku.</p> <p><b>Środki pieniężne</b> w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p><b>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów</b> to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej.</p> <p>W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne nie występują.</p>
5.	inne informacje
	<b>nie dotyczy</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela od nr 1 do 6</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>nie dotyczy</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela od nr 7 do 8</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 9</b>
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
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 10</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 11</b>
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)
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 12</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 13</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, w okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 14</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 14</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 14</b>
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 podziałek na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<b>nie dotyczy</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 15</b>
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
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela od nr 16 do 17</b>
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
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 18</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 19</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Wynagrodzenia pracowników- 847 457,79, w tym <ul style="list-style-type: none"> <li>-nagrody jubileuszowe- 2499,00 zł;</li> <li>-premie – 3612,41 zł,</li> <li>➤ Dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników- 48 367,58 zł;</li> <li>➤ Składki społ. po stronie pracodawcy, FP, FEP -167 811,64 zł;</li> <li>➤ Rachunki do umów zlecenia 14 940,01 zł</li> <li>➤ Kwota świadczeń urlopowych „ wczasy pod gruszą” – 19 280,00 zł;</li> <li>➤ zapomoga losowa 350,00;</li> <li>➤ imprezy integracyjne 130,42 zł;</li> <li>➤ Ekwiwalent za pranie i używanie własnej odzieży - 10 247,78 zł</li> </ul> </li> </ul>
1.16.	inne informacje
	<b>nie dotyczy</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 20</b>
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
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 21</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	<b>nie dotyczy</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

	<b>nie dotyczy</b>
--	--------------------

30-03-2022 r.

Główny księgowy

dzień,  
miesiąc, rok

Kierownik jednostki

sporządziła: Grażyna Konopko



Tabela nr 1. Zmiana wartości początkowej WNIp

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	9 261,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 261,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	9 261,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 261,00

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

Tabela nr 2. Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	9 261,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 261,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	<b>Wartość umorzenia wartości niematerialnych prawnych – ogółem</b>	<b>9 261,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 261,00</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

**Tabela nr 3. Zmiana wartości netto WNiP**

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	<b>Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
*Główny księgowy*

.....  
*Dyrektor*

Tabela nr 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 283 568,37	0,00	71 565,82	0,00	0,00	71 565,82	0,00	0,00	0,00	5 386,09	5 386,09	22 349 748,10
3	Urządzenia techniczne i maszyny	352 271,16	0,00	261 357,53	0,00	0,00	261 357,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	613 628,69
4	Środki transportu	2 593 362,33	0,00	637 008,50	0,00	0,00	637 008,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 230 370,83
5	Inne środki trwałe	131 660,85	3 056,40	0,00	0,00	0,00	3 056,40	0,00	0,00	0,00	9 420,86	9 420,86	125 296,39
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	<b>Wartość początkowa środków trwałych – ogółem</b>	<b>25 360 862,71</b>	<b>3 056,40</b>	<b>969 931,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>972 988,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 806,95</b>	<b>14 806,95</b>	<b>26 319 044,01</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

Tabela nr 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 696 582,41	0,00	0,00	0,00	778 439,04	778 439,04	0,00	0,00	0,00	5 386,09	5 386,09	11 469 635,36
3	Urządzenia techniczne i maszyny	220 279,65	0,00	0,00	0,00	30 149,03	30 149,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 428,68
4	Środki transportu	2 548 900,75	0,00	637 008,50	0,00	18 594,72	655 603,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 204 503,97
5	Inne środki trwałe	131 660,85	3 056,40	0,00	0,00	0,00	3 056,40	0,00	0,00	0,00	9 420,86	9 420,86	125 296,39
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	<b>Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem</b>	<b>13 597 423,66</b>	<b>3 056,40</b>	<b>637 008,50</b>	<b>0,00</b>	<b>827 182,79</b>	<b>1 467 247,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 806,95</b>	<b>14 806,95</b>	<b>15 049 864,40</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

**Tabela nr 6. Zmiana wartości netto środków trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grunty	0,00	0,00
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 586 985,96	10 880 112,74
3	Urządzenia techniczne i maszyny	131 991,51	363 200,01
4	Środki transportu	44 461,58	25 866,86
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
8	<b>Wartość netto środków trwałych – ogółem</b>	<b>11 763 439,05</b>	<b>11 269 179,61</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

**Tabela nr 7. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	...				0
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

tr  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

Tabela nr 8. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	...				0
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	...				0
8	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor



**Tabela nr 9. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	...				0
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	...				0
8	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

**Tabela nr 10. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	Samochód renault trafic	128 802,72			128 802,72
2	Samochód opel movano	158 900,00			158 900,00
3	Wiata garażowa	172 793,64			172 793,64
4	Garaże	423 413,89			423 413,89
5	Ogrodzenie SUW w msc. Łoje Awissa	3530,90			3 530,90
6	Ogrodzenie przepompowni ścieków	2758,40			2 758,40
	<b>Ogółem</b>	<b>890 199,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>890 199,55</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

**Tabela nr 11. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5 – 7)	Wartość (4+6 – 8)
1	...							0	0
2	...							0	0
3	...							0	0
4	...							0	0
5	...							0	0
6	...							0	0
7	...							0	0
8	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

Tabela nr 12. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1				0,00		0,00	0,00
2				0,00		0,00	0,00
3				0,00		0,00	0,00
4				0,00		0,00	0,00
5				0,00		0,00	0,00
6				0,00		0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

Tabela nr 13. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne - rozwiązanie	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	...					0	0
2	...					0	0
3	...					0	0
4	...					0	0
5	...					0	0
6	...					0	0
7	...					0	0
8	...					0	0
9	...					0	0
10	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

Tabela nr 14. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		Według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...							0	0
2	...							0	0
3	...							0	0
4	...							0	0
5	...							0	0
6	...							0	0
7	...							0	0
8	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

Tabela nr 15. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	...	...	
2	...	...	
3	...	...	
4	...	...	
5	...	...	
6	...	...	
7	...	...	
8	...	...	
9	<b>Ogółem</b>		<b>0</b>

.....  
*Główny księgowy*

.....  
*Dyrektor*

**Tabela nr 16. 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.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
*Główny księgowy*

.....  
*Dyrektor*



**Tabela nr 17. Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki**

Lp.	Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	...	...	
2	...	...	
3	...	...	
4	...	...	
5	...	...	
6	...	...	
7	...	...	
8	...	...	
9	...	...	
10	...	...	
11	...	...	
12	...	...	
13	<b>Ogółem</b>		<b>0</b>

.....  
*Główny księgowy*

.....  
*Dyrektor*

**Tabela nr 18. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	0	0
9	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
10	...		
11	...		
12	...		
13	...		
14	...		
15	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	0	0
16	Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów		
17	...		

18	...		
19	...		
20	...		
21	...		
22	...		
23	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem	0	0
24	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów - razem	0	0

.....  
*Główny księgowy*

.....  
*Dyrektor*

**Tabela nr 19. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	...		
13	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

Tabela nr 20. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	...					0	0
2	...					0	0
3	...					0	0
4	...					0	0
5	...					0	0
6	...					0	0
7	...					0	0
8	...					0	0
9	...					0	0
10	...					0	0
11	...					0	0
12	...					0	0
13	Ogółem	0	0	0	0	0	0

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

**Tabela nr 21. 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 środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	...			
2	...			
3	...			
4	...			
5	...			
6	...			
7	...			
8	...			
9	...			
10	...			
11	...			
12	...			
13	...			
14	...			
15	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor