

BILANS  
SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdaw.		BILANS		Adresat:	
<p><b>CHOJNOWSKI ZAKŁAD</b> GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ 59-225 CHOJNÓW, UL. DRZYMAŁY 30 TEL. 76 818 83 70, 71, TEL/FAX 76 818 83 72 NIP 694149710, I.D. 390401722</p>		<p>samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.</p>		<p>Gmina Miejska Chojnów</p>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>15 716 617,13</b>	<b>14 980 391,20</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>14 684 300,93</b>	<b>14 057 583,71</b>
I. Wartości niemater. i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	14 862 778,37	14 043 534,49
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 716 617,13	14 980 391,20	II. Wynik finansowy netto	-178 477,44	14 049,22
1. Środki trwałe	15 516 000,91	14 711 352,30	A.II.1. Zysk netto (+)		
1.1 Grunty	186 393,88	186 393,88	A.II.2. Strata netto (-)	-178 477,44	14 049,22
1.1.1. Grunty stanów. własność j.s.t. przekaz. w użytkow. wieczyste			III. Odpisy z wyniku finansow. (nadwyżka środk. obrot.) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 683 411,98	13 910 677,12	IV. Fundusz mienia zlikwidow. jedn.		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	310 137,11	324 954,72	B. Fundusze placówek		
1.4 Środki transportu	318 199,05	264 669,16	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5 Inne środki trwałe	17 858,89	24 657,42	D. Zobowiązania i rezerwy na zobow.	9 099 948,12	10 401 090,79
2. Środki trwałe w budowie (inwest.)	200 616,22	269 038,90	I. Zobowiązania długoterminowe	6 488 037,42	7 541 984,82
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			II. Zobowiązania krótkoterminowe	2 611 910,70	2 859 105,97
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	346 982,88	401 703,49
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	100 695,32	29 987,65
1. Akcje i udziały			3. Zobowiąz. z tyt. ubezpieczeń i inn. świad.	187 534,18	195 176,35
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	304 967,42	345 725,97
3. Inne długoterm. aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	91 685,18	49 584,06
V. Wartość mienia zlikwid. jednostek			6. Sumy obce (depozyt. zabezp. wykon. umów)	287 242,27	305 846,19
B. Aktywa obrotowe	8 084 385,55	9 498 734,81	7. Rozlicz. z tyt. środków na wydatki budż.		
I. Zapasy	222 185,04	224 053,16	8. Fundusze		

			specjalne	1 292 803,45	1 531 082,26
1. Materiały	222 185,04	224 053,16	8.1. Zakładowy F-sz Świadczeń Socjal.	24 123,99	44 042,87
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze	1 268 679,46	1 487 039,39
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe	16 753,63	20 451,51
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 169 345,99</b>	<b>1 286 249,83</b>			
1 Należności dostaw i usług	1 108 013,11	1 193 214,17			
2. Należności od budżetów	0,00	28 484,15			
3. Należn. z tyt. ubezpiec. i inn. świadczeń		0,00			
4. Pozostałe należności	61 332,88	64 551,51			
5. Rozliczenia z tyt. śr.na wydatki budż.					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>982 963,01</b>	<b>1 142 596,60</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	2 501,18	1 379,20			
2. Środki pieniężne na rachunkach bank.	964 205,16	1 123 751,85			
3. Środki pieniężne państw.f-szu celow.					
4. Inne środki pieniężne	16 256,67	17 465,55			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkotermin. aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>5 709 891,51</b>	<b>6 845 835,22</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>23 801 002,68</b>	<b>24 479 126,01</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>23 801 002,68</b>	<b>24 479 126,01</b>

0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Długudaj ...  
(główny księgowy)2021.04.09  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

inż. Edward Kośnik  
(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2020	Adresat: Gmina Miejska Chojnów
Regon: 390401722		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstaw.działalności operacyjnej</b>	<b>11 285 924,23</b>	<b>12 584 729,40</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 474 812,87	11 442 998,19
II. Zmiana stanu produktów ( zwiększ +, zmniejszenia -)	807 439,95	1 136 101,49
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 671,41	5 629,72
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych		-
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>12 450 109,02</b>	<b>13 921 838,82</b>
I. Amortyzacja	1 246 264,86	1 245 620,15
II. Zużycie materiałów i energii	2 087 038,18	2 133 546,28
III. Usługi obce	3 678 774,69	4 819 346,67
IV. Podatki i opłaty	862 538,17	899 215,45
V. Wynagrodzenia	3 617 137,67	3 828 915,59
VI. Ubezpiecz.spoleczne i inne świadcz.dla pracowników	783 815,76	890 320,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	172 846,99	103 942,66
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 692,70	931,58
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 164 184,79</b>	<b>-1 337 109,42</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 356 413,60</b>	<b>1 444 496,17</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 634,15	14 634,15
II. Dotacje	15 580,00	84 000,00
III. Inne przychody operacyjne	1 336 199,45	1 345 862,02
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>469 985,91</b>	<b>154 405,52</b>
I. Koszty inwest.finansow. ze środ.własnych z-dów budżet.	94 121,36	125 037,90
II. Pozostałe koszty operacyjne	375 864,55	29 367,62
<b>F. Zysk ( strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-277 757,10</b>	<b>-47 018,77</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>388 185,36</b>	<b>313 222,88</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	388 185,36	313 222,88
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>270 232,70</b>	<b>250 899,89</b>
I. Odsetki	270 232,70	250 899,89
II. Inne		
<b>I. Zysk ( strata) brutto ( F+G-H)</b>	<b>-159 804,44</b>	<b>15 304,22</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>18 673,00</b>	<b>1 255,00</b>
<b>K. Pozost. obowiązk. zmniejsz.zysku (zwiększ. straty)</b>		
<b>L. Zysk ( strata) netto ( I - J - K)</b>	<b>-178 477,44</b>	<b>14 049,22</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Dygudaj

(główny księgowy)

2021.04.09

(rok, m-c,dzień)

DYREKTOR

inż. Edward Kośnik

(kierownik jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
 LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawoz.	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat:	
		Gmina Miejska Chojnów	
Regon: 390401722		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>19 754 967,52</b>	<b>14 862 778,37</b>
<b>I.1. Zwiększenie funduszu ( z tytułu )</b>		<b>1 535 913,98</b>	<b>592 876,21</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europ.			
1.4. Środki na inwestycje		84 238,00	105 965,07
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		496 020,70	51 643,03
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i śr.trw.w budowie		861 533,92	240 352,21
1.7. Aktywa przejęte od likwidowanych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatr.			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowe za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		94 121,36	194 915,90
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki ( z tytułu )</b>		<b>6 428 103,13</b>	<b>1 412 120,09</b>
2.1. Strata za rok ubiegły		402 243,44	178 477,44
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			-
2.3. Rozliczenie wyniku finansow.i środków obrot. za rok ubiegły			69 878,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		4 698 100,44	21 502,57
2.6. Wartość sprzedanych i niedp.przekaz. środków trwałych		91 242,43	56 933,33
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach central.zaopatr.			
2.9. Inne zmniejszenia		1 236 516,82	1 085 328,75
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu BZ (poz. I + 1- 2 )</b>		<b>14 862 778,37</b>	<b>14 043 534,49</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący ( +, - )</b>		<b>-178 477,44</b>	<b>14 049,22</b>
1. Zysk netto (+)			
2. Strata netto (-)		-178 477,44	14 049,22
3. Nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz ( II+,- III )</b>		<b>14 684 300,93</b>	<b>14 057 583,71</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

mgr. Małgorzata Dugudaj  
 (główny księgowy)

2021.04.09  
 ( rok, m-c,dzień)

**DYREKTOR**

inż. Edward Kosiński  
 ( kierownik jednostki)

## **INFORMACJA DODATKOWA**

**CHOJNÓWSKI ZAKŁAD GOSPODARKI  
KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ  
UL. DRZYMAŁY 30  
59-225 CHOJNÓW**

**Sprawozdanie finansowe za okres  
01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Chojnowskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkańciewej z siedzibą w Chojnowie przy ul. Drzymały 30, za rok 2020, na które składa się :

- bilans tj. aktywa i pasywa,
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- zestawienie zmian w funduszu jednostki,
- informacja dodatkowa.

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

- W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
- Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

- Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia, ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 19.04.2021 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Małgorzata Dygudaj*

.....  
*Osoba odpowiedzialna za prowadzenie  
ksiąg rachunkowych*

**DYREKTOR**

*inż. Edward Kośnik*

.....  
*Dyrektor*

## **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Sprawozdanie finansowe Chojnowskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej, z siedzibą w Chojnowie przy ul. Drzymały 30, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020, poz. 342 ze zm.).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cytowanym wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

-Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie,

Działalność drugorzędna:

-Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody, odbieranie i unieszkodliwianie ścieków,

- Zamiatanie i utrzymywanie zimowe dróg, ulic, placów, kładek itp.
- Prowadzenie punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych.

Chojnowski Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej działa na podstawie Uchwały Rady Miasta, data wpisu do ewidencji to 01.09.1999r, pod numerem 164.

### **1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku, oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

### **2. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Chojnowski Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej na obszarach gospodarki komunalnej i mieszkaniowej, wodno-kanalizacyjnym i oczyszczalni ścieków w dającej się przewidzieć przyszłości gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Zagrożenie kontynuowania działalnością występuje w obszarze zarządzania oddziałem Estetyki Miasta.

### **3. Przyjęte zasady rachunkowości**

#### **Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat**

W roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

**Środki trwałe** w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.

**Wartości niematerialne i prawne** nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia/zakupu, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu przyjmuje się do ewidencji według wartości księgowej z poprzedniego miejsca użytkowania, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia.

**Zapasy** obejmują materiały, które wycenia się są w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu. Zakład prowadzi ewidencję materiałów ilościowo-wartościową.

**Należności krótkoterminowe** wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

**Zobowiązania bilansowe** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

**Podstawowe środki trwałe** umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

**Pozostałe środki trwałe** umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

**Odpis aktualizujący należności** w kwocie : 1.534.009,87 zł, w tym:

- należności z tyt. dostaw towarów i usług : 112.239,74 zł
- należności z tyt. dostawy wody : 0 zł
- należności z tyt. najmu lokali : 856.244 zł

Dnia 19.04.2021 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
..... mgr Małgorzata Dugudaj .....

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

**DYREKTOR**  
  
..... Inż. Edward Kośnik .....

Dyrektor



## Informacja dodatkowa

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Chojnowski Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej</b>
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Drzymały 30, 59-225 Chojnów
1.3	adres jednostki
	ul. Drzymały 30, 59-225 Chojnów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gospodarka wodno-ściekowa, oczyszczalnia, zarządzanie mieniem komunalnym, zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 do 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz rozporządzenia. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżet., samorządowych zakładów budżetowych....</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych wg niżej przedstawionych zasad: <b>Środki trwałe</b> w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,</li> <li>- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie- według kosztu wytworzenia,</li> <li>- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,</li> <li>- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.</li> </ul> <p><b>Wartości niematerialne i prawne</b> nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia/zakupu, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu przyjmuje się do ewidencji według wartości księgowej z poprzedniego miejsca użytkowania, a otrzymane na podstawie</p>

	<p>darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. <b>Zapasy</b> obejmują materiały, które wycenia się są w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu. Zakład prowadzi ewidencję materiałów ilościowo-wartościową.</p> <p><b>Należności krótkoterminowe</b> wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.</p> <p><b>Zobowiązania bilansowe</b> wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p><b>Podstawowe środki trwałe</b> umarżane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. <b>Pozostałe środki trwałe</b> umarża się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.</p>																																																												
5.	inne informacje																																																												
	brak																																																												
<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																																																												
	<p><b>Zmiana stanu WNiP - 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Licencje na użytkowanie programów komputerowych</th> <th>Pozostałe wartości niematerialne i prawne</th> <th>Razem</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b></td> <td>57390,77</td> <td>35542,95</td> <td>92 933,72</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia, w tym:</td> <td>4000</td> <td>6356,50</td> <td>10356,50</td> </tr> <tr> <td>1) nabycie</td> <td>4000</td> <td>6356,50</td> <td>10356,50</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenia, w tym:</td> <td>0</td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1) sprzedaż</td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td><b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b></td> <td>61390,77</td> <td>41899,45</td> <td>103290,22</td> </tr> <tr> <td><b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b></td> <td>57390,77</td> <td>35542,95</td> <td>92 933,72</td> </tr> <tr> <td>Zwiększenia, w tym:</td> <td>4000</td> <td>6356,50</td> <td>10356,50</td> </tr> <tr> <td>1) amortyzacja</td> <td>4000</td> <td>6356,50</td> <td>10356,50</td> </tr> <tr> <td>Zmniejszenia, w tym:</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>3) przemieszczenie wewnętrzne</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b></td> <td>61390,77</td> <td>41899,45</td> <td>103290,22</td> </tr> <tr> <td><b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b></td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td><b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b></td> <td>0,00</td> <td>0</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem	<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	57390,77	35542,95	92 933,72	Zwiększenia, w tym:	4000	6356,50	10356,50	1) nabycie	4000	6356,50	10356,50	Zmniejszenia, w tym:	0		0,00	1) sprzedaż			0,00	<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	61390,77	41899,45	103290,22	<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	57390,77	35542,95	92 933,72	Zwiększenia, w tym:	4000	6356,50	10356,50	1) amortyzacja	4000	6356,50	10356,50	Zmniejszenia, w tym:				3) przemieszczenie wewnętrzne				<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	61390,77	41899,45	103290,22	<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	0	0	0	<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	0,00	0	0,00
Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem																																																										
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	57390,77	35542,95	92 933,72																																																										
Zwiększenia, w tym:	4000	6356,50	10356,50																																																										
1) nabycie	4000	6356,50	10356,50																																																										
Zmniejszenia, w tym:	0		0,00																																																										
1) sprzedaż			0,00																																																										
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	61390,77	41899,45	103290,22																																																										
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	57390,77	35542,95	92 933,72																																																										
Zwiększenia, w tym:	4000	6356,50	10356,50																																																										
1) amortyzacja	4000	6356,50	10356,50																																																										
Zmniejszenia, w tym:																																																													
3) przemieszczenie wewnętrzne																																																													
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	61390,77	41899,45	103290,22																																																										
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	0	0	0																																																										
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	0,00	0	0,00																																																										

**Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych – od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.**

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	<b>186393,88</b>	<b>49 425 133,41</b>	<b>4 637 351,61</b>	<b>1 224 391,25</b>	<b>70 907,12</b>	<b>55 357 783,39</b>
Zwiększenia, w tym	0	354237,32	130833,23	39300	9100	533470,55
1) nabycie		58020	130833,23	39300	9100	237253,23
Zmniejszenia, w tym:	0	219597,83	92815,03	111465,96	11706,25	435585,07
1) sprzedaż		219597,83	92815,03	111465,96	11706,25	435585,07
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	<b>0</b>	<b>14 683 411,98</b>	<b>310 137,11</b>	<b>318 199,05</b>	<b>17 858,89</b>	<b>15 329 607,03</b>
<b>Umorzenie na początek roku</b>	<b>0,00</b>	<b>34741721,43</b>	<b>4327214,50</b>	<b>906192,20</b>	<b>53048,23</b>	<b>40028176,36</b>
Zwiększenia, w tym:	0	1070038,85	103984,25	92829,89	2301,47	1269154,46
1) amortyzacja		1070038,85	103984,25	92829,89	2301,47	1269154,46
Zmniejszenia, w tym	0	162664,50	80783,66	111465,96	11706,25	366620,37
1) sprzedaż		162664,50	80783,66	111465,96	11706,25	366620,37
<b>Umorzenie na koniec roku</b>	<b>0</b>	<b>35649095,78</b>	<b>4350415,09</b>	<b>887556,13</b>	<b>43643,45</b>	<b>40930710,45</b>
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	<b>186393,88</b>	<b>14 683 411,98</b>	<b>310 137,11</b>	<b>318 199,05</b>	<b>17 858,89</b>	<b>15 516 000,91</b>
<b>Wartość netto na koniec roku</b>	<b>186393,88</b>	<b>13910677,12</b>	<b>324954,72</b>	<b>264669,16</b>	<b>24657,42</b>	<b>14524958,42</b>

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

*brak*

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

*brak*

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

*Grunty o łącznej powierzchni : 158.511 m<sup>2</sup> i wartości : 186.393,88 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

*brak*

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

	<i>brak</i>																							
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)																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Wyszczególnienie wg grup należności</th> <th rowspan="2">Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)</th> </tr> <tr> <th>Wykorzystanie</th> <th>Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)</th> <th>Zmniejszenia razem (5+6)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Należności krótkotermin. z tyt. dostaw usług i mater.</td> <td>1 608 745,11</td> <td>191303,86</td> <td>266039,10</td> <td></td> <td>266039,10</td> <td>1534009,87</td> </tr> </tbody> </table>							Wyszczególnienie wg 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)	Należności krótkotermin. z tyt. dostaw usług i mater.	1 608 745,11	191303,86	266039,10		266039,10	1534009,87
Wyszczególnienie wg 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)																			
Należności krótkotermin. z tyt. dostaw usług i mater.	1 608 745,11	191303,86	266039,10		266039,10	1534009,87																		
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																							
	<i>brak</i>																							
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																							
	<i>brak</i>																							
b)	powyżej 3 do 5 lat																							
	<i>brak</i>																							
c)	powyżej 5 lat																							
	Kredyty bankowe - stan na początek roku obrotowego : 6.488.037,42 zł. stan na koniec roku obrotowego : 7.541.984,82 zł.																							
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																							
	<i>brak</i>																							

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																								
	<i>brak</i>																																								
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																																								
	<i>brak</i>																																								
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																																								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych</th> <th colspan="2">Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:</th> </tr> <tr> <th>początek roku obrotowego</th> <th>koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Ubezpieczenia</td> <td>73846</td> <td>33430</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Prenumeraty</td> <td>5213,97</td> <td>2488,95</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Zobow. kredytowe</td> <td>5630831,54</td> <td>6809916,27</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem</td> <td><b>5709891,51</b></td> <td><b>6845835,22</b></td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Oplacone koszty sądowe</td> <td>16753,63</td> <td>20451,51</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem</td> <td><b>16753,63</b></td> <td><b>20451,51</b></td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem</td> <td>0</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>8</td> <td>Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów</td> <td>0</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>			Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	1	Ubezpieczenia	73846	33430	2	Prenumeraty	5213,97	2488,95	3	Zobow. kredytowe	5630831,54	6809916,27	4	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	<b>5709891,51</b>	<b>6845835,22</b>	5	Oplacone koszty sądowe	16753,63	20451,51	6	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	<b>16753,63</b>	<b>20451,51</b>	7	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem	0	0,00	8	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów	0	0,00
Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:																																							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego																																						
1	Ubezpieczenia	73846	33430																																						
2	Prenumeraty	5213,97	2488,95																																						
3	Zobow. kredytowe	5630831,54	6809916,27																																						
4	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	<b>5709891,51</b>	<b>6845835,22</b>																																						
5	Oplacone koszty sądowe	16753,63	20451,51																																						
6	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	<b>16753,63</b>	<b>20451,51</b>																																						
7	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem	0	0,00																																						
8	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów	0	0,00																																						
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																								
	<i>brak</i>																																								
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																								
	<i>Wynagrodzenia osobowe – 3.471.309,36 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 257.586,92 zł, wydatki osobowe nie zalicz. do wynagrodzeń – 38.055,33 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 625.734,08 zł, fundusz pracy- 56.723,25 zł, usługi zdrowotne – 12.030 zł, szkolenia pracowników – 11.905 złm, odpis na ZFŚS – 131.868,78 zł.</i>																																								
1.16.	inne informacje																																								
	<i>brak</i>																																								

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>brak</i>
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
	<i>brak</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>brak</i>
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
	<i>brak</i>
2.5.	inne informacje
	<i>brak</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>brak</i>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*[Signature]*  
mgr Małgorzata Dygudaj

(główny księgowy)

2021.04.16

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*[Signature]*  
inz. Edward Kosnik

(kierownik jednostki)