

BILANS
SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO



| Nazwa i adres jednostki sprawozdaw. | | BILANS | | Adresat: | |
|--|-----------------------|---|---|--|----------------------|
| <p style="text-align: center;">CHOJNOWSKI ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ 59-225 CHOJNÓW, UL. DRZYMAŁY 30 TEL. 76 818 83 70,71, TEL/FAX 76 818 83 72 NIP 6941497183 Id. 390401722 <small>121</small></p> | | <p style="text-align: center;">samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.</p> | | <p style="text-align: center;">Gmina Miejska Chojnów</p> | |
| Regon: 390401722 | | | | | |
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 14 980 391,20 | 16 260 266,65 | A. Fundusze | 14 057 583,71 | 15 413 116,05 |
| I. Wartości niemater. i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 14 043 534,49 | 15 388 220,99 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 14 980 391,20 | 16 260 266,65 | II. Wynik finansowy netto | 14 049,22 | 24 895,06 |
| 1. Środki trwałe | 14 711 352,30 | 16 135 489,63 | A.II.1. Zysk netto (+) | 14 049,22 | 24 895,06 |
| 1.1 Grunty | 186 393,88 | 186 393,88 | A.II.2. Strata netto (-) | | |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkownikom wieczyste | | | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrot.) (-) | | |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 13 910 677,12 | 15 262 353,52 | IV. Fundusz mienia zlikwid. jedn. | | |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 324 954,72 | 388 544,86 | B. Fundusze placówek | | |
| 1.4. Środki transportu | 264 669,16 | 254 728,66 | C. Państwowe fundusze celowe | | |
| 1.5. Inne środki trwałe | 24 657,42 | 43 468,71 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobow. | 10 401 090,79 | 10 560 630,33 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwest.) | 269 038,90 | 124 777,02 | I. Zobowiązania długoterminowe | 7 541 984,82 | 7 601 044,37 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 2 859 105,97 | 2 959 585,96 |
| III. Należności długoterminowe | | | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 401 703,49 | 382 912,08 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | | | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 29 987,65 | 58 325,04 |
| 1. Akcje i udziały | | | 3. Zobowiąz. z tytułu ubezpieczeń i in. świad. | 195 176,35 | 222 780,38 |
| 2. Inne papiery wartościowe | | | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 345 725,97 | 371 932,69 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 5. Pozostałe zobowiązania | 49 584,06 | 36 624,85 |
| V. Wartość mienia zlikwid. jednostek | | | 6. Sumy obce (depozyty, zabezpiecz. wykon. umów) | 305 846,19 | 326 413,98 |
| B. Aktywa obrotowe | 9 498 734,81 | 9 747 315,38 | 7. Rozlicz. z tytułu środków na wydatki budż. | | |
| I. Zapasy | 224 053,16 | 179 158,21 | 8. Fundusze specjalne | 1 531 082,26 | 1 560 596,94 |
| 1. Materiały | 224 053,16 | 179 158,21 | 8.1. Zakładowy F-sz Świadczeń Socjal. | 44 042,87 | 54 454,68 |

| | | | | | |
|---|----------------------|----------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | 8.2. Inne fundusze | 1 487 039,39 | 1 506 142,26 |
| 3. Produkty gotowe | | | III. Rezerwy na zobowiązania | | |
| 4. Towary | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 20 451,51 | 33 835,65 |
| II. Należności krótkoterminowe | 1 286 249,83 | 1 258 834,18 | | | |
| 1 Należności dostaw i usług | 1 193 214,17 | 1 123 703,44 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 28 484,15 | 49 880,09 | | | |
| 3. Należn. z tyt. ubezpiecz. i inn. świadczeń | | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 64 551,51 | 85 250,65 | | | |
| 5. Rozliczenia z tyt. śr. na wydatki budż. | | | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 142 596,60 | 1 282 511,45 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 1 379,20 | 2 452,56 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bank. | 1 123 751,85 | 1 263 136,96 | | | |
| 3. Środki pieniężne państw.f-szu celow. | | | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | 17 465,55 | 16 921,93 | | | |
| 5. Akcje lub udziały | | | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | | | | | |
| 7. Inne krótkotermin. aktywa finansowe | | | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 6 845 835,22 | 7 026 811,54 | | | |
| Suma aktywów | 24 479 126,01 | 26 007 582,03 | Suma pasywów | 24 479 126,01 | 26 007 582,03 |

0,00


GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 mgr. Małgorzata Dygudaj

2022.04.29
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 inż. Edward Kośnik
 (kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 59-225 CHOJNÓW, UL. DRZYMAŁY 30 TEL. 76 818 83 70,71, TEL/FAX 76 818 83 72 NIP 6941497183 Id. 390401722 12/ | Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 | Adresat: Gmina Miejska Chojnów |
|--|--|--|
| Regon: 390401722 | | |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podst. działaln. operac. | 12 584 729,40 | 13 035 565,52 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 11 442 998,19 | 12 805 894,64 |
| II. Zmiana stanu produktów(zwiększ +, zmniejsz. -) | 1 136 101,49 | 224 069,09 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i mater. | 5 629,72 | 5 601,79 |
| V. Dotacje na sfinansowanie działaln.podstawowej | - | - |
| VI. Pozostałe dochody budżetowe | | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 13 921 838,82 | 14 405 446,19 |
| I. Amortyzacja | 1 245 620,15 | 1 290 012,78 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 2 133 546,28 | 2 152 781,72 |
| III. Usługi obce | 4 819 346,67 | 4 882 247,13 |
| IV. Podatki i opłaty (443 minus ubez.p.majątku) | 899 215,45 | 924 898,49 |
| V. Wynagrodzenia | 3 828 915,59 | 4 099 659,46 |
| VI. Ubezpiecz.společne i inne świadczenia dla prac. | 890 320,44 | 905 215,14 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe + ubez.p. majątku | 103 942,66 | 149 245,93 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 931,58 | 1 385,54 |
| IX. Udzielone dotacje | | |
| X. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | |
| XI. Pozostałe obciążenia | | |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | - 1 337 109,42 | - 1 369 880,67 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 1 444 496,17 | 1 434 903,43 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 14 634,15 | - |
| II. Dotacje | 84 000,00 | - |
| III. Inne przychody operacyjne | 1 345 862,02 | 1 434 903,43 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 154 405,52 | 154 655,36 |
| I. Koszty inwestycji finansow. ze środków własnych | 125 037,90 | 89 817,27 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | 29 367,62 | 64 838,09 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | - 47 018,77 | - 89 632,60 |
| G. Przychody finansowe | 313 222,88 | 328 736,07 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| II. Odsetki | 313 222,88 | 328 736,07 |
| III. Inne | | |
| H. Koszty finansowe | 250 899,89 | 209 733,41 |
| I. Odsetki | 250 899,89 | 209 733,41 |
| II. Inne | | |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 15 304,22 | 29 370,06 |
| J. Podatek dochodowy | 1 255,00 | 4 475,00 |
| K. Pozost. obowią.zmniej.zysku (zwiększ. straty) | | |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | 14 049,22 | 24 895,06 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Dusudaj
(główny księgowy)

2022.04.29

DYREKTOR
mgr Edward Kośnik
(kierownik jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU
SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

| | | |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawoz. | Adresat: | |
| Regon: 390401722 | Gmina Miejska Chojnów | |
| sporządzone na dzień 31-12-2021 r. | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jedn. na pocz. okresu (BO) | 14 862 778,37 | 14 043 534,49 |
| 1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 592 876,21 | 2 877 795,53 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 14 049,22 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środ.europ. | | |
| 1.4. Środki na inwestycje | 105 965,07 | 374 000,00 |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 51 643,03 | 120 682,60 |
| 1.6. Nieodpł. otrzym.środki trw.i śr.trw.w bud. | 240 352,21 | 2 369 063,71 |
| 1.7. Aktywa przejęte od likwid. jednostek | | |
| 1.8. Aktywa otrzym. w ramach central.zaopatr. | | |
| 1.9. Pozost. odpisy z wyniku finan. za rok bież. | | |
| 1.10. Inne zwiększenia | 194 915,90 | |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki | 1 412 120,09 | 1 533 109,03 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 178 477,44 | |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | |
| 2.3. Rozlicz. wyn. fin.i środk.obrot. za rok ub. | 69 878,00 | |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych | 21 502,57 | 246 186,62 |
| 2.6. Wartość sprzed. i niedpł.przek. środ. trw. | 56 933,33 | 77 444,00 |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwid.jednostek | | |
| 2.8. Aktywa przekaz.w ramach centr.zaopatr. | | |
| 2.9. Inne zmniejszenia | 1 085 328,75 | 1 209 478,41 |
| II. F-sz jedn. na koniec okr.BZ (poz. I + 1- 2) | 14 043 534,49 | 15 388 220,99 |
| III. Wynik finans.netto za rok bieżący (+, -) | 14 049,22 | 24 895,06 |
| 1. Zysk netto (+) | 14 049,22 | 24 895,06 |
| 2. Strata netto (-) | | |
| IV. Nadwyżka środ.obrot. zakł.budżet. | | |
| V. Fundusz (poz. II+,- III - IV) | 14 057 583,71 | 15 413 116,05 |

.....
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Dygudaj

2022.04.29
(rok, m-c,dzień)

DYREKTOR
.....
(kierownik jednostki)
mgr Edward Kośnik

INFORMACJA DODATKOWA

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

CHOJNOWSKI ZAKŁAD
GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ
59-225 CHOJNÓW, UL. DRZYMAŁY 30
TEL. 76 818 83 70,71, TEL/FAX 76 818 83 72
NIP 6941497183 Id. 390401722
12'

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Chojnowskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej 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 29.04.2022 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 Mieszaniowej, 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 Mieszaniowej działa na podstawie Uchwały Rady Miasta, data wpisu do ewidencji to 01.09.1999 r, pod numerem 164.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Chojnowski Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej 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 2021 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 trwale 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 trwale 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 trwale umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

Odpis aktualizujący należności w kwocie : 1.447.156,40 zł, w tym:

- należności z tyt. dostawy wody : 628.226,05 zł
- należności z tyt. najmu lokali : 818.930,35 zł

Dnia 29.04.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Dugudaj

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

inż. Edward Kośnik

Dyrektor

Informacja dodatkowa

31.12.2021 r.

| | |
|-----|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Chojnowski Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej |
| 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 |
| | 01.01.2021 do 31.12.2021 |
| 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: Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none">- 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. <p>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</p> |

| | |
|------------|--|
| | <p>ewidencyjnych równym cenom zakupu. Zakład prowadzi ewidencję materiałów ilościowo-wartościową.</p> <p>Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.</p> <p>Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>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.</p> |
| 5. | inne informacje |
| | brak |
| 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 |
| | <p>Zmiana stanu Wartości Niematerialnych i Prawnych – od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. <u>Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego</u></p> <p>stan na początek 61390,77 zł, stan na koniec 61 390,77 zł.</p> <p><u>Pozostałe wartości niematerialne i prawne</u></p> <p>Stan na początek 41 899,45 zł, Nabycie 2.024 zł, Zwiększenia ogółem 2.024 zł,</p> <p>Rozchód -aktualizacja wyceny 1.290 zł Zwiększenie ogółem 1 290 zł Stan na koniec 42.633,45</p> <p><u>Wartości niematerialne i prawne – ogółem</u></p> <p>stan na początek 103.290,22 zł Zwiększenia ogółem 2.024 zł Zmniejszenia ogółem 1.290 zł Stan na koniec 104.024,22 zł</p> <p>Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych – od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. Stanowi załącznik nr 1 do informacji opisowej.</p> |
| 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 |

| | <i>brak</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|--|---|--------------------------|--|--|-------------------------------------|--|---|--|--|--|--|---------------|---|--------------------------|---|--------------|------------|--|------------|------------|--------------|
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>Grunty o łącznej powierzchni : 158.511 m² i wartości : 186.393,88 zł</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>brak</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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>1.534.009,87</td> <td>515.928,86</td> <td></td> <td>602.782,33</td> <td>602.782,33</td> <td>1.447.156,40</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. | 1.534.009,87 | 515.928,86 | | 602.782,33 | 602.782,33 | 1.447.156,40 |
| 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. | 1.534.009,87 | 515.928,86 | | 602.782,33 | 602.782,33 | 1.447.156,40 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | brak | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------|--|--------------------------|---|---|--|--------------------------|------------------------|---|---------------|-----------|-----------|---|-------------|----------|----------|---|------------------|--------------|--------------|---|---|---------------------|---------------------|---|------------------------|-----------|-----------|---|--|------------------|------------------|---|---|------|----------|---|--|------|------|
| c) | powyżej 5 lat | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Kredyty bankowe - stan na początek roku obrotowego : 7.541.984,82 zł. stan na koniec roku obrotowego : 7.601.044,37 zł. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | brak | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | brak | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | brak | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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>33 430,00</td> <td>20 121,00</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Prenumeraty</td> <td>2 488,95</td> <td>5 051,27</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Zobow. kredytowe</td> <td>6 809 916,27</td> <td>7 001 639,27</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem</td> <td>6 845 835,22</td> <td>7 026 811,54</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Opłacone koszty sądowe</td> <td>20 451,51</td> <td>33 835,65</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem</td> <td>20 451,51</td> <td>33 835,65</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem</td> <td>0,00</td> <td>2 094,16</td> </tr> <tr> <td>8</td> <td>Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów</td> <td>0,00</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 | 33 430,00 | 20 121,00 | 2 | Prenumeraty | 2 488,95 | 5 051,27 | 3 | Zobow. kredytowe | 6 809 916,27 | 7 001 639,27 | 4 | Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem | 6 845 835,22 | 7 026 811,54 | 5 | Opłacone koszty sądowe | 20 451,51 | 33 835,65 | 6 | Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem | 20 451,51 | 33 835,65 | 7 | Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem | 0,00 | 2 094,16 | 8 | Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów | 0,00 | 0,00 |
| Lp. | Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych | | | Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Ubezpieczenia | 33 430,00 | 20 121,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Prenumeraty | 2 488,95 | 5 051,27 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Zobow. kredytowe | 6 809 916,27 | 7 001 639,27 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem | 6 845 835,22 | 7 026 811,54 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Opłacone koszty sądowe | 20 451,51 | 33 835,65 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem | 20 451,51 | 33 835,65 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7 | Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem | 0,00 | 2 094,16 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8 | Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów | 0,00 | 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 – 3.624.820,63 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 269.215,40 zł, wydatki osobowe nie zalicz. do wynagrodzeń – 20.589,03 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 647.144,94 zł, fundusz pracy- 52.972,22 zł, usługi zdrowotne – 4.600 zł, szkolenia pracowników – 12.649,00 zł, odpis na ZFŚS – 125.761,99 zł, Składki PPK pracodawca -3.918,96 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

mgr Małgorzata Dygudaj

(główny księgowy)

2022.04.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

inż. Edward Kosnik

(kierownik jednostki)

załącznik Nr 1 do informacji opisowej

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

| Grupy ŚT | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Nabycie | Aktual. | Inne zwiększ. | Zwiększenia ogółem (4+5+6+7) | Rozchód | Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12) | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego |
|-----------|---|-----------|-----------|---------------|------------------------------|------------|----------------------------------|--|
| grupa 1 | 26 495 010,34 | | 30865,33 | | 30 865,33 | 289 516,10 | 289 516,10 | 26 236 359,57 |
| grupa 2 | 23 064 762,56 | | | 2 516 174,39 | 2 516 174,39 | | 0,00 | 25 580 936,95 |
| R-m (1-2) | 49 559 772,90 | 0,00 | 30 865,33 | 2 516 174,39 | 2 547 039,72 | 289 516,10 | 289 516,10 | 51 817 296,52 |
| grupa 3 | 241 877,13 | | | | 0,00 | | 0,00 | 241 877,13 |
| grupa 4 | 459 085,46 | | | 144 664,60 | 144 664,60 | 9 859,83 | 9 859,83 | 593 890,23 |
| grupa 5 | 328 194,54 | | | | 0,00 | | 0,00 | 328 194,54 |
| grupa 6 | 3 646 212,68 | | | | 0,00 | | 0,00 | 3 646 212,68 |
| R-m (3-6) | 4 675 369,81 | 0,00 | | | 144 664,60 | 9 859,83 | 9 859,83 | 4 810 174,58 |
| grupa 7 | 1 152 225,29 | 74 633,33 | | | 74 633,33 | | 0,00 | 1 226 858,62 |
| grupa 8 | 68 300,87 | 24 257,46 | | | 24 257,46 | | 0,00 | 92 558,33 |
| Ogółem | 55 455 668,87 | 98 890,79 | | | 2 790 595,11 | 299 375,93 | 299 375,93 | 57 946 888,05 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Dygudaj

(główny księgowy)

2022.04.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

inż. Edward Kośnik

(kierownik jednostki)