

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe zakładu i zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2021r. poz.217 t.j., z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 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 2017 r. poz. 1911 z późn.zm.) przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące za zagrożenie kontynuowania przez niego działalności.
1.1	nazwę jednostki
	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej Zakład Budżetowy
1.2	siedzibę jednostki
	17-200 Hajnówka ul. Parkowa 6
1.3	adres jednostki
	17-200 Hajnówka ul. Parkowa 6
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	1. Przedmiotem działania Zakładu jest zarządzanie przekazanym mieniem komunalnym Miasta Hajnówka obejmującym przede wszystkim budynki mieszkalne, użytkowe oraz lokale mieszkalne i użytkowe i inne nieruchomości. 2. Zarządzanie i administrowanie wspólnotami mieszkaniowymi z udziałem Gminy Miejskiej Hajnówka lub innymi, zgodnie z obowiązującymi przepisami. 3. Zarządzanie i administrowanie infrastrukturą techniczną związaną z zarządzanym mieniem. 4. Administrowanie komunalnymi gruntami zabudowanymi i niezabudowanymi przyległymi do administrowanych i zarządzanych nieruchomości budynkowych. 5. Wykonywanie funkcji inwestora bezpośredniego w zarządzanym budownictwie mieszkaniowym i użytkowym oraz infrastrukturze technicznej. 6. Przygotowanie projektów programów gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Miejskiej Hajnówka i przedkładanie ich właściwym organom. 7. Reprezentowanie Gminy Miejskiej Hajnówka we wspólnotach mieszkaniowych w zakresie pełnomocnictw udzielonych przez Burmistrza Miasta Hajnówka. 8. Zawieranie umów najmu lokali mieszkalnych i użytkowych na podstawie wydanych przez Urząd Miasta Hajnówka skierowań oraz przekazywanie ich do użytkowania najemcom. 9. Dbałość o stan techniczny zarządzanych zasobów, planowanie i realizacja remontów, modernizacji, rozbudowy, nadbudowy itp.. 10. Wykonywanie drobnych usług zgodnych z prowadzoną działalnością dla użytkowników administrowanych zasobów. 11. Wykonywanie innych doraźnych zadań w ramach prowadzonej działalności.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.
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)
	Przyjęte zasady rachunkowości w zakładzie są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 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 2017 roku poz.1911 z późn.zm.) Rachunkowość obejmuje wszystkie zdarzenia, w tym operacje gospodarcze, które ujmuję się w księgach rachunkowych na podstawie dowodów księgowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną ujmujących zapisy zdarzeń w porządku chronologicznym i systematycznym w języku polskim i w walucie polskiej. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), Wynik finansowy ustala się i sprawozdanie finansowe sporządza się tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosowane są w oparciu o stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według ceny historycznej z uwzględnieniem zasady ostrożności w wartości netto tj. pomniejszonej o odpisy umorzeniowe ustalone na dzień bilansowy. Środki trwałe o wartości równej i wyższej niż 10.000zł i okresie użytkowania ponad rok są umarzane i amortyzowane za okres całego roku wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W zakładzie przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ponad 10 000,00 zł nalicza się od ich wartości początkowej brutto metodą liniową proporcjonalnie do okresu użytkowania zgodnie z aktualnie obowiązującymi stawkami umorzeniowo-amortyzacyjnymi ustalonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Nie umarza się gruntów. Pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej od 2 500zł do 10 000zł oraz okres użytkowania przekraczający rok odpisuje się jednorazowo w koszty i podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej. Do pozostałych środków trwałych nie zalicza się składników majątkowych o wartości nieprzekraczającej 2500 zł, które ewidencjonowane są, jako materiały.

Do środków trwałych pozostałych zakład prowadzi ewidencję ilościową i ilościowo-wartościową.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się:

- pochodzące z zakupu nabyte ze środków własnych wycenia się w cenie nabycia,
- otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu przyjmuje się do ewidencji według wartości księgowej z poprzedniego miejsca użytkowania,
- otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej 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. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umorzeniu na podstawie według stawek amortyzacyjnych ustalonych przez kierownika zakładu z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych (materiały) wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu lub nabycia. Od składników zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wycenia się według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.

Należności długoterminowe i pożyczki na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące wartość należności (zasada ostrożności) według zapisów w art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku, licząc od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

Odpisy aktualizujące należności tworzy się w wyniku nadrzędnych zasad rachunkowości. tj. zasady ostrożnej wyceny (art.7 ust.1 u. o. r), zgodnie, z którą w wyniku finansowym, bez względu na jego wysokość, należy uwzględnić między innymi odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości przez aktywa oraz zasady współmierności (art.6.u.o.r.). Ma to miejsce wtedy, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że kontrolowany składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości w znaczącej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych.

Zgodnie z § 8 ust. 1 „rozporządzenia” wartość należności aktualizuje się zgodnie z przepisami prawa bilansowego. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do:

- należności (wymagalnych i niewymagalnych) od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości,
- należności (wymagalnych i niewymagalnych) od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości,
- należności kwestionowanych przez dłużników oraz należności, z których zapłatą dłużnik zalega a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna.
- należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, czyli odsetek, kosztów sądowych, kosztów komorniczych itp.,
- należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu ogólnego, na należności zagrożone nieściągalnością.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej.

Zobowiązania zakładu z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

Rezerwy w zakładzie występują w postaci:

- rozliczeń międzyokresowych kosztów biernych oraz rezerw tworzonych na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania (art. 35d ust.1 ustawy o rachunkowości),
- rezerw na zobowiązania w wyniku przeznaczenia środków własnych zakładu budżetowego na finansowanie inwestycji (środków trwałych w budowie).

Przychody przyszłych okresów to przychody, które występują w zakładzie:

- otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach (art. 41 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości);
- należności z kar umownych.

II. Ustalenie wyniku finansowego

	Wynik finansowy netto przedstawiony w rachunku zysków i strat metodą porównawczą w załączniku nr 8 do „rozporządzenia” składa się z: - zysku (straty) z działalności podstawowej, - zysku (straty) z działalności operacyjnej, - zysku (straty) z działalności gospodarczej, - zysku (straty) brutto, - obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych oraz nadwyżki środków obrotowych. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tyt. sprzedaży, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne. W bilansie wykazuje się wynik finansowy netto. W zakładach budżetowych rozliczeniu z budżetem podlega nie wynik finansowy, ale stan środków obrotowych na koniec roku.																																																																																																																																																																																																																																										
5.	inne informacje																																																																																																																																																																																																																																										
	Nie dotyczy																																																																																																																																																																																																																																										
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																																																																																																																																																																																																																																										
	Tabela II 1.1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wartości brutto) <table><tr><th rowspan="2">Lp</th><th rowspan="2">Określenie grupy składników majątku trwałego</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.</th><th colspan="4">Zwiększenia</th><th colspan="4">Zmniejszenia</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.</th></tr><tr><th>z zakupu</th><th>rozliczenie środków trwałych w budowie</th><th>nieodpłatne otrzymanie</th><th>inne</th><th>nieodpłatne przekazanie</th><th>sprzedaż</th><th>likwidacja</th><th>inne</th></tr><tr><td>1</td><td>Wartości niematerialne i prawne:</td><td>57 203,88</td><td>50 909,72</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>108 113,60</td></tr><tr><td>2</td><td>Środki trwałe, w tym:</td><td>16 001 940,23</td><td></td><td>13 590,28</td><td>1 263 417,81</td><td></td><td></td><td>572 893,75</td><td></td><td></td><td>16 706 054,57</td></tr><tr><td>a)</td><td>Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)</td><td>128 192,00</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>128 192,00</td></tr><tr><td>b)</td><td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.</td><td>15 304 822,37</td><td></td><td>13 590,28</td><td>1 263 417,81</td><td></td><td></td><td>572 893,75</td><td></td><td></td><td>16 008 936,71</td></tr><tr><td>c)</td><td>Urządzenia techniczne i maszyny.</td><td>225 829,05</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>225 829,05</td></tr><tr><td>d)</td><td>Środki transportu.</td><td>214 347,44</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>214 347,44</td></tr><tr><td>e)</td><td>Inne środki trwałe.</td><td>128 749,37</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>128 749,37</td></tr><tr><td>3</td><td>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</td><td>17 803,00</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>17 803,00</td></tr><tr><td>4</td><td>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</td><td>0,00</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>0,00</td></tr></table> Tabela II 1.1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (umorzenie) <table><tr><th rowspan="2">L p</th><th rowspan="2">Określenie grupy składników majątku trwałego</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.</th><th colspan="2">Zwiększenia</th><th colspan="4">Zmniejszenia</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.</th></tr><tr><th>amortyzacja</th><th>z aktualizacji wyceny</th><th>nieodpłatne przekazanie</th><th>sprzedaż</th><th>likwidacja</th><th>inne</th></tr><tr><td>1</td><td>Wartości niematerialne i prawne , w tym:</td><td>57 203,88</td><td>12 727,43</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>69 931,31</td></tr><tr><td>2</td><td>Środki trwałe, w tym:</td><td>8 522 576,15</td><td>367 417,36</td><td></td><td></td><td></td><td>303 841,04</td><td></td><td>8 586 152,47</td></tr><tr><td>a)</td><td>Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)</td><td>0,00</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>0,00</td></tr><tr><td>b)</td><td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.</td><td>8 022 320,54</td><td>346 761,22</td><td></td><td></td><td></td><td>303 841,04</td><td></td><td>8 065 240,72</td></tr><tr><td>c)</td><td>Urządzenia techniczne i maszyny.</td><td>199 755,21</td><td>8 296,22</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>208 051,43</td></tr><tr><td>d)</td><td>Środki transportu.</td><td>203 297,41</td><td>3 400,00</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>206 697,41</td></tr><tr><td>e)</td><td>Inne środki trwałe.</td><td>97 202,99</td><td>8 959,92</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>106 162,91</td></tr><tr><td>3</td><td>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</td><td>0,00</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>0,00</td></tr><tr><td>4</td><td>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</td><td>0,00</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>0,00</td></tr></table>	Lp	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	z zakupu	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	inne	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	inne	1	Wartości niematerialne i prawne:	57 203,88	50 909,72								108 113,60	2	Środki trwałe, w tym:	16 001 940,23		13 590,28	1 263 417,81			572 893,75			16 706 054,57	a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	128 192,00									128 192,00	b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.	15 304 822,37		13 590,28	1 263 417,81			572 893,75			16 008 936,71	c)	Urządzenia techniczne i maszyny.	225 829,05									225 829,05	d)	Środki transportu.	214 347,44									214 347,44	e)	Inne środki trwałe.	128 749,37									128 749,37	3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	17 803,00									17 803,00	4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00									0,00	L p	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	amortyzacja	z aktualizacji wyceny	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	inne	1	Wartości niematerialne i prawne , w tym:	57 203,88	12 727,43						69 931,31	2	Środki trwałe, w tym:	8 522 576,15	367 417,36				303 841,04		8 586 152,47	a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00							0,00	b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.	8 022 320,54	346 761,22				303 841,04		8 065 240,72	c)	Urządzenia techniczne i maszyny.	199 755,21	8 296,22						208 051,43	d)	Środki transportu.	203 297,41	3 400,00						206 697,41	e)	Inne środki trwałe.	97 202,99	8 959,92						106 162,91	3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00							0,00	4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00							0,00
Lp	Określenie grupy składników majątku trwałego				Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.																																																																																																																																																																																																																													
		z zakupu	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie		inne	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	inne																																																																																																																																																																																																																																	
1	Wartości niematerialne i prawne:	57 203,88	50 909,72								108 113,60																																																																																																																																																																																																																																
2	Środki trwałe, w tym:	16 001 940,23		13 590,28	1 263 417,81			572 893,75			16 706 054,57																																																																																																																																																																																																																																
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	128 192,00									128 192,00																																																																																																																																																																																																																																
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.	15 304 822,37		13 590,28	1 263 417,81			572 893,75			16 008 936,71																																																																																																																																																																																																																																
c)	Urządzenia techniczne i maszyny.	225 829,05									225 829,05																																																																																																																																																																																																																																
d)	Środki transportu.	214 347,44									214 347,44																																																																																																																																																																																																																																
e)	Inne środki trwałe.	128 749,37									128 749,37																																																																																																																																																																																																																																
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	17 803,00									17 803,00																																																																																																																																																																																																																																
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00									0,00																																																																																																																																																																																																																																
L p	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.																																																																																																																																																																																																																																		
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	likwidacja	inne																																																																																																																																																																																																																																			
1	Wartości niematerialne i prawne , w tym:	57 203,88	12 727,43						69 931,31																																																																																																																																																																																																																																		
2	Środki trwałe, w tym:	8 522 576,15	367 417,36				303 841,04		8 586 152,47																																																																																																																																																																																																																																		
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00							0,00																																																																																																																																																																																																																																		
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.	8 022 320,54	346 761,22				303 841,04		8 065 240,72																																																																																																																																																																																																																																		
c)	Urządzenia techniczne i maszyny.	199 755,21	8 296,22						208 051,43																																																																																																																																																																																																																																		
d)	Środki transportu.	203 297,41	3 400,00						206 697,41																																																																																																																																																																																																																																		
e)	Inne środki trwałe.	97 202,99	8 959,92						106 162,91																																																																																																																																																																																																																																		
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00							0,00																																																																																																																																																																																																																																		
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00							0,00																																																																																																																																																																																																																																		
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																																																																																																																																																																																										

[illegible]

	II	Udziały									
	1										
	2										
	III	Dłużne papiery wartościowe									
	1										
	2										
		OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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)

Tabela II 1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności w roku 2021 r.

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Z tytułu usług i odsetki	714 697,69	104 610,66	63 318,05	755 990,30
2					
3					

1.8.

dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela II 1.8. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w trakcie roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						
	OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nie dotyczy

b) powyżej 3 do 5 lat

Nie dotyczy

c) powyżej 5 lat

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

1.11

łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

1.13

wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Nie dotyczy

1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																													
	Nie dotyczy																																													
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																													
	Tabela II 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <table><tr><th>Lp.</th><th>Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:</th><th>Kwota</th></tr><tr><th>1</th><th>2</th><th>3</th></tr><tr><td>1</td><td>Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami</td><td>2 004 491,96</td></tr><tr><td>2</td><td>Nagrody Jubileuszowe</td><td>2 827,50</td></tr><tr><td>3</td><td>Odprawy emerytalne i rentowe</td><td>0,00</td></tr><tr><td>4</td><td>Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</td><td>57 388,09</td></tr><tr><td>5</td><td>Inne świadczenia pracownicze*</td><td>28 119,52</td></tr><tr><td></td><td>OGÓŁEM</td><td>2 092 827,07</td></tr></table>	Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota	1	2	3	1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami	2 004 491,96	2	Nagrody Jubileuszowe	2 827,50	3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	4	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	57 388,09	5	Inne świadczenia pracownicze*	28 119,52		OGÓŁEM	2 092 827,07																					
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota																																												
1	2	3																																												
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami	2 004 491,96																																												
2	Nagrody Jubileuszowe	2 827,50																																												
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00																																												
4	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	57 388,09																																												
5	Inne świadczenia pracownicze*	28 119,52																																												
	OGÓŁEM	2 092 827,07																																												
1.16	inne informacje																																													
	Nie dotyczy																																													
2.																																														
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																																													
	Tabela II 2.1 Odpisy aktualizujące wartość zapasów <table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Wyszczególnienie według rodzaju zapasów</th><th rowspan="2">Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zmiany stanu odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)</th></tr><tr><th>zwiększenia (ze znakiem plus)</th><th>wykorzystanie (ze znakiem minus)</th><th>uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)</th></tr><tr><th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th><th>6</th><th>7</th></tr><tr><td>1</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>2</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>3</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td>OGÓŁEM</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr></table>	Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)	zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	1	2	3	4	5	6	7	1							2							3								OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów				Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)																																					
		zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)																																										
1	2	3	4	5	6	7																																								
1																																														
2																																														
3																																														
	OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																								
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																																													
	Tabela II 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. <table><tr><th rowspan="3">Lp.</th><th rowspan="3">Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie</th><th colspan="3">Koszt poniesiony w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie</th></tr><tr><th rowspan="2">ogółem</th><th colspan="2">w tym:</th></tr><tr><th>odsetki</th><th>Różnice kursowe</th></tr><tr><th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th></tr><tr><td>1</td><td>Zabudowa na kontenery na odpady komunalne ul. Warszawska 31</td><td>13 590,28</td><td></td><td></td></tr><tr><td>2</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>3</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td>OGÓŁEM</td><td>13 590,28</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr></table>	Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszt poniesiony w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			ogółem	w tym:		odsetki	Różnice kursowe	1	2	3	4	5	1	Zabudowa na kontenery na odpady komunalne ul. Warszawska 31	13 590,28			2					3						OGÓŁEM	13 590,28	0,00	0,00										
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie			Koszt poniesiony w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie																																										
				ogółem	w tym:																																									
		odsetki	Różnice kursowe																																											
1	2	3	4	5																																										
1	Zabudowa na kontenery na odpady komunalne ul. Warszawska 31	13 590,28																																												
2																																														
3																																														
	OGÓŁEM	13 590,28	0,00	0,00																																										
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																													
	<table><tr><td>Straty zakładu z tytułu pożaru</td><td>4 037,41 zł</td></tr><tr><td>Odszkodowanie od ubezpieczyciela</td><td>1 954,90 zł</td></tr></table>	Straty zakładu z tytułu pożaru	4 037,41 zł	Odszkodowanie od ubezpieczyciela	1 954,90 zł																																									
Straty zakładu z tytułu pożaru	4 037,41 zł																																													
Odszkodowanie od ubezpieczyciela	1 954,90 zł																																													
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych																																													
	Nie dotyczy																																													
2.5.	inne informacje																																													

	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Joanna Androsiuk

.....
(główny księgowy)

2022.03.30

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Anatol Łapiński

.....
(kierownik jednostki)