KOPIA

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej
ul. 9 Maja 33
98-100 Łask, tel./fax 43/ 675 37 80

Urząd Miejski w Łasku
BIURO OBSŁUGI INTERESANTA 2
Data wpływu: 31. 03. 2022 Nr dz. .....
Ilość załączników .....
Znak ..... Podpis .....

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ZAKŁAD GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ W ŁASKU
1.2	siedzibę jednostki
	98-100 ŁASK, 9 MAJA 33
1.3	adres jednostki
	98-100 ŁASK, 9 MAJA 33
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	ADMINISTROWANIE ZASOBEM MIESZKANIOWYM
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	W przypadku pozytywnej odpowiedzi wskazać należy jednostki objęte łącznym sprawozdaniem
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zasady polityki rachunkowości W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. Z 2018 r. Poz.395 z późn. zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 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

str. 2

granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 z póź. zm.)

Aktywa i pasywa Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Łasku wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.
Składniki aktywów i pasywów wycenia się w sposób następujący:

1) **środki trwałe w budowie** – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Są to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

2) **wartości niematerialne i prawne** – (o wartości powyżej 10.000,00 zł, nadające się do wykorzystania w dniu przyjęcia do używania, o przewidywanym okresie używania dłuższym niż 1 rok) **oraz środki trwałe** (o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku w momencie oddania do używania, przeznaczone na potrzeby działalności jednostki), w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia według:

   a) ceny nabycia – w przypadku nabycia w drodze kupna;

   b) wartości rynkowej na dzień otrzymania – w przypadku otrzymania w drodze darowizny (jeśli w umowie o przekazaniu wskazano wartość niższą, obowiązuje wartość podana w umowie). Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

3) środki trwałe stanowiące własność Gminy Łask otrzymane nieodpłatnie mogą być, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenione w wartości określonej w tej decyzji;

	4) wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz; 5) wartość początkowa środków trwałych ulega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie. Jeśli środki trwałe uległy ulepszeniu w wyniku przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji, wartość początkową tych środków trwałych powiększa się o sumę wydatków na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których jednostkowa cena przekracza 10.000,00 zł; 6) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo (w grudniu) za okres całego roku obrotowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych;w przypadku wartości niematerialnych i prawnych – raz na rok umarza się 50% wartości; 7) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym dokonano przyjęcia do używania; 8) w Zakładzie Gospodarki Mieszkaniowej w Łasku przyjmuje się liniową metodę amortyzacji; 9) nie umarza się gruntów, wieczystego użytkowania gruntów oraz dóbr kultury; 10) na dzień bilansowy środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; 11) **pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne** (niespełniające kryteriów środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, a jednocześnie spełniające warunek zamiaru użytkowania przez Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Łasku tych składników majątkowych przez okres dłuższy niż jeden rok) wycenia się według ceny nabycia lub kosztów

	wytworzenia; 12) środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne oraz materiały ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku braku dokumentów – uwzględniając ich aktualną wartość rynkową i ewentualne dotychczasowe zużycie; 13) pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo w 100% przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania; 14) dla zakupów pozostałych środków trwałych, których wartość jest wyższa niż 200zł i umarzanych jednorazowo w 100%, prowadzi się księgi inwentarzowe: 15) bez względu na wartość i czas używania, księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych: a) meble (biurka, stoły, stoliki, ławy okolicznościowe, szafy, biblioteczki, segmenty meblowe, regały); b) krzesła, fotele, krzesełka; c) maszyny do liczenia, kalkulatory, d) sprzęt audiowizualny i multimedialny; e) odkurzacze; f) sprzęt elektroniczny, RTV; g) sprzęt agd (czajniki) h) elektronarzędzia; i) sprzęt komputerowy;

37.9

j) aparaty i centrale telefoniczne;

k) maszyny gospodarcze (kosiarki, podcinarki);

16) **materiały** ujmuje się w księgach według cen zakupu, powiększone o niepodlegający odliczeniu podatek VAT;

17) **środki pieniężne** w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej;

18) **należności i zobowiązania na dzień ich powstania** wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej; na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się należności (z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny) w kwocie wymaganej zapłaty, natomiast zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty;

19) odpisów aktualizujących należności dokonuje się w odniesieniu do należności wątpliwych wymienionych w art. 35b ust.1 ustawy;

20) **fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa** wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej;

21) **Konta kosztów** (szczegółowe) mogą być prowadzone ze szczegółowością do paragrafów klasyfikacji budżetowej. Stosownie do potrzeb, w ramach paragrafu ewidencjonuje się pozycje kosztów dla wyodrębnionych zadań. Ewidencja ta prowadzona jest obligatoryjnie w przypadkach uregulowanych w innych przepisach prawa. Rozbudowa szczegółowości ewidencji kosztów powinna uwzględniać pracochłonność zbierania danych, prowadzenia stosownych urządzeń w stosunku do przydatności gromadzonych w ten sposób informacji

Metody ustalania wyniku finansowego

W Zakładzie Gospodarki Mieszkaniowej w Łasku obowiązuje ewidencja kosztów w układzie rodzajowym i w związku z tak zorganizowaną ewidencją kosztów Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Łasku stosuje porównawczy wariant wyniku finansowego.

Wynik finansowy Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Łasku ustalany jest na koniec roku obrotowego na koncie 860 "Wynik finansowy" Saldo Wn oznacza stratę netto, saldo Ma – zysk netto. Saldo przenoszone jest w roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania

	finansowego na konto 800 – „Fundusz jednostki". Księgowania na koncie w ciągu roku obrotowego oraz w końcu roku przedstawia opis konta 860 w zakładowym planie kont. Wynik finansowy brutto pomniejszony o obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego stanowi wynik finansowy netto. **W bilansie wykazuje się wynik finansowy netto.**
5.	inne informacje
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.1, Tabeli 1.2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Proszę podać kwotę w przypadku posiadania informacji ....
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Dane prezentowane w Tabeli 1.3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Dane prezentowane w Tabeli 1.4
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

	Dane prezentowane w Tabeli 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane prezentowane w Tabeli Nr 1.6
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)
	Dane prezentowane w Tabeli 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane prezentowane w Tabeli 1.8
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
b)	Powyżej 3 do 5 lat
c)	Powyżej 5 lat
	Dane prezentowane w Tabeli 1.9
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.10
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane prezentowane w Tabeli 1.11

Z 03.9

1.12.	łączną 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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.12
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.13.1 i Tabeli 1.13.2
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane prezentowane w Tabeli 1.14
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane prezentowane w Tabeli 1.15
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane prezentowane w Tabeli 2.1
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
	Dane prezentowane w Tabeli 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane prezentowane w Tabeli 2.3
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

str. 9

	Dane prezentowane w Tabeli 2.5
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Izabella Ziębaczewska

.....
(główny księgowy)

.....2022.03.30.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej
w Łasku
mgr Iwona Stolarek-Molenda

(kierownik jednostki)

Tabela 1.1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia						Zmniejszenia						Stan na koniec roku
			nabycie/ zakup	nieodpłatnie otrzymane	z inwes-tycji	ujawnione w trakcie inwentaryz acji	przemiesz czenie wewnętrz ne*	inne	sprzedaż	likwidacja	nieodpłatnie przekazane	niedobory wykazane w inwentaryzacji	przemieszc zenie wewnętrzne*	inne	
1	Środki trwałe	9.426.449,39	20.220,52	144.900,00					70.211,89	5.577,39					9.515.780,63
1.1	Grunty	54.600,00													54.600,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom														
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9.041.107,33		144.900,00					70.211,89						9.115.795,44
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	59.227,73								4.381,02					54.846,71
1.4	Środki transportu	74.908,00													74.908,00
1.5	Inne środki trwałe	196.606,33	20.220,52							1.196,37					215.630,48
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)														
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)														
4.	Wartości niematerialne i prawne	27.117,70													27.117,70
SUMA (1+2+3+4)		9.453.567,09	20.220,52	144.900,00		0,00	0,00	0,00	70.211,89	5.577,39		0,00			9.542.898,33
w tym środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne nieodpłatnie otrzymane/przekazane (dotyczy poz.1.6 i2.6 wzwf)		x	x	x	x	x		x	x	x	x	x		x	x

* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miejskiego w Łasku)
2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami (w tym pomiędzy jednostkami a UM w Łasku)

Tabela 1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku
			nieodpłatnie otrzymane	umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	przemieszczenie wewnętrzne*	inne	sprzedaż	likwidacja	nieodpłatnie przekazane	przemieszczenie wewnętrzne*	inne	
1	Umorzenie środków trwałych	6.095.549,43	0	123.156,83	0	0	35.367,03	5.577,39	0	0		6.177.761,84
1.1	Grunty											
1.2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	5.767.766,81		101.506,87			35.367,03					5.833.906,65
1.3	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	56.268,29		1.429,44				4.381,02				53.316,71
1.4	Umorzenie środków transportu	74.908,00										74.908,00
1.5	Umorzenie innych środków trwałych	196.606,33		20.220,52				1.196,37				215.630,48
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	27.117,70										27.117,70
SUMA (1+2)		6.122.667,13		123.156,83	0,00		35.367,03	5.577,39	0	0	0,00	6.204.879,54
w tym wartość umorzenia od środków trwałych i wnip nieodpłatnie otrzymanych/przekazanych (dotyczy poz.1.6 i 2.6 w zzwf)		x	x	x		x	x	x	x		x	

* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych:

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek (w tym w ramach Urzędu Miejskiego w Łasku)
2) przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami

(w tym pomiędzy jednostkami a Urzędem Miejskim w Łasku)

Tabela 1.3 Kwota odpisów aktualizujących wartość aktywów NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1.	**Długoterminowe aktywa niefinansowe (Aktywa: A.I, A.II, A.III) w tym:**				
1.1.	Środki trwałe w budowie				
2.	**Długoterminowe aktywa finansowe**				
SUMA (1+2)		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Tabela 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczyście NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście, rodzaj	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia
1.				
2.				
3.				
Razem:				

Informacje dotyczą gruntów przejętych (otrzymanych, nabytych) przez jednostkę w wieczyste użytkowanie i pozostające w ich posiadaniu na koniec roku sprawozdawczego. W przypadku, gdy jednostka nie posiada wiedzy o wartości gruntu użytkowanego przez nią wieczyście, podać można wartość umowy wieczystego użytkowania, czyli wartość początkową, w jakiej grunty użytkowane wieczyście zostały zaewidencjonowane (w wartości początkowej na koncie 011). Rodzaj wartości gruntu powinien być jednoznacznie wskazany.

Tabela 1.5 – Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji NIE DOTYCZY

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość pozabilansowa
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu		
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy		
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów		
	w tym:		
	umów leasingu		
(SUMA 1+2+3)		**0,00**	**0,00**

Tabela 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych NIE DOTYCZY

Lp.	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na dzień bilansowy	
		Ilość	Wartość bilansowa
1.	Akcje		
2.	Udziały		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
SUMA (1+2+3+4)	0		

Tabela 1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie (art.35b. Ust. 3 ustawy o rachunkowości)	Rozwiązanie (art. 35c. Ust. 3 ustawy o rachunkowości)	Stan na koniec roku obrotowego
I.	Należności jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	**768.932,61**	**221.959,08**		**179.390,90**	**811.500,79**
I.1.	Należności długoterminowe					
I.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	**768.932,61**	**221.959,08**		**179.390,90**	**811.500,79**
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	**249.706,79**	**77.745,21**		**94.377,50**	**233.074,50**
I.2.2.	należności od budżetów					
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I.2.4.	pozostałe należności	**519.225,82**	**144.213,87**		**85.013,40**	**578.426,29**
II.	**Należności finansowe Gminy Łask (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)**					

Tabela 1.8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia NIE DOTYCZY

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie rezerw	Rozwiązanie niewykorzystanej rezerwy	Stan na koniec roku
1.	**Rezerwy na zobowiązania, z tego:**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1.1.	na sprawy sądowe					
1.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
1.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
1.4.	na kary					
1.5.	na grunty zajęte pod drogi - specustawa					
1.6.	rezerwy na przyszłe świadczenia na rzecz pracowników					
1.7						

Tabela 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty
NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania (wartość wskazana w bilansie)	z tego:		
			Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat
1.	Dla jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (poz. Pasywa D.I.)				
w tym dotyczące wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami					
2.	Dla Organu (poz. Pasywa I.1.2 bilansu z wykonania budżetu)				
SUMA (1+2)		0	0	0	0

Tabela 1.10 Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego i zwrotnego NIE DOTYCZY

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego		

Tabela 1.11 Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki NIE DOTYCZY

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	w tym na aktywach	
				trwałych	obrotowych
1.	Gwarancje				
2.	Poręczenia, w tym:				
2.1.	poręczenia wekslowe				
2.2.	utworzone rezerwy bilansowe				
3.	Hipoteczne				
4.	Zastawy				
5.	Inne				
SUMA (1+2+3+4+5)		0	0	0	0

Tabela 1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych jednostki w tym zabezpieczonych na majątku jednostki NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje		
2.	Poręczenia		
2.1.	w tym poręczenia wekslowe		
3.	Roszczenia sporne		
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
5.	Inna specyfikacja, w tym:		
5.1.	hipoteki		
5.2.	zastawy		
SUMA (1+2+3+4+5)		0	

Tabela 1.13.1
Rozliczenia międzyokresowe czynne NIE DOTYCZY

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe			
2.	Ubezpieczenia osobowe			
3.	Czynsze			
5.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie			
6.	Inne			

Tabela 1.13.2
Rozliczenia
międzyokresowe bierne

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Pozycja bilansowa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Naprawy gwarancyjne, reklamacje			
2.	Usługi wykonane, niezafakturowane			
3.	Rezerwy na przyszłe świadczenia emerytalne, niewykorzystane urlopy, nagrody jubileuszowe i inne świadczenia			
4.	Pozostałe	D.IV	55.952,50	68.079,85
SUMA (1+2+3+4)			0,00	

Tabela 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
SUMA (1+2)		0	0

Tabela 1.15 Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Wynagrodzenie z tytułu zatrudnienia	**634.975,23**
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne tzn. 13-tka	**51.256,03**
3.	Składki na rzecz ZUS	**116.466,41 (ZUS pracodawca); 14.234,57 (FP pracodawca)**
4.	Nagrody jubileuszowe	**21.044,36**
5.	Odprawy emerytalne i rentowe	-
6.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	-
7.	Świadczenia urlopowe/wczasy pod gruszą	**9.618,00**
8.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	**23.770,70**
9.	Inne świadczenia pracownicze*	**11.397,19** **(szkolenia, ryczałt, odzież robocza, badania okresowe, okulary korekcyjne)**
SUMA (1+2+3+4+5+6+7+8+9)		**882.762,49**

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Tabela 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów NIE DOTYCZY

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy:					
1.	Materiały					
2.	Półfabrykaty i produkty w toku					
3.	Produkty gotowe					
4.	Towary					

Tabela 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym NIE DOTYCZY

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wytworzonych w roku obrotowym		
w tym:		
- skapitalizowane odsetki		
- skapitalizowane różnice kursowe		

Tabela 2.3 Kwota i charakter przychodów/kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (ODSZKODOWANIA)	3.387,82	0
2.	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

Tabela 2.5 Informacje uzupełniające do bilansu z wykonania budżetu NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Środki pieniężne budżetu, w tym:		
1.1	wydatki niewygasające zrealizowane w roku obrotowym		
2.	Wynik na operacjach niekasowych, z tego:		
2.1.	Umorzenie pożyczek udzielonych		
2.2.	Różnice kursowe od zobowiązań finansowych walutowych		
2.3.	Różnice kursowe dotyczące projektów		
2.4.	Inne		