

INFORMACJA DODATKOWA za 2021 rok – spr. Łączne

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Bardo
1.2	siedzibę jednostki
	Bardo
1.3	adres jednostki
	ul. Rynek 2, 57-256 Bardo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Urząd Miasta i Gminy stanowi aparat pomocniczy Burmistrza, Rady i jej komisji funkcjonujących w strukturze Gminy Bardo. Zakład Komunalny: Zarządzanie nieruchomościami i budynkami stanowiącymi własność gminy, zawieranie i rozwiązywanie umów o najem lokali mieszkalnych, użytkowych oraz innych pomieszczeń w oparciu o Ustawę ochronie praw lokatorów. Eksploatacja, konserwacji, remonty wykonywanie przeglądów technicznych i innych wynikających z obowiązków określonych w prawie budowlanym w budynkach administrowanych. Budowa, modernizacja i remonty obiektów i budowli służących celom publicznym. Odprowadzanie i oczyszczalnie ścieków komunalnych, utrzymanie sieci kanalizacyjnej ogólnospławnej, sanitarnej i deszczowej, przepompowni i oczyszczalni ścieków oraz prowadzenia prac konserwacyjnych i remontów urządzeń kanalizacyjnych i remontów urządzeń kanalizacyjnych i oczyszczających. Świadczenie usług w zakresie wywozu ścieków ze zbiorników bezodpływowych oraz osadu z przydomowych oczyszczalni ścieków celem ich oczyszczenia. Utrzymanie czystości i porządku na ulicach, chodnikach, placach i innych terenach należących do gminy. Bieżący remont nawierzchni dróg, chodników i placów gminnych. Utrzymanie terenów zieleni, pielęgnacja i wycinka drzew. Prowadzenie punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych gminy. Inne usług zlecone przez burmistrza. Zespół Szkolno-Przedszkolny: Przedmiotem działalności jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza. Ośrodek Pomocy Społecznej: Pomoc osobom i rodzinom w przezwyciężaniu trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia, a także zapobieganie powstawaniu takich sytuacji.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021-31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne,
	TAK
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Rachunkowość prowadzona jest w oparciu o przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości 2. Wartości niematerialne i prawne to, zgodnie z ustawą o rachunkowości, nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki, a w szczególności: <ol style="list-style-type: none"> a) autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje, b) prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych, c) know-how. 3. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w wartości początkowej stanowiącej cenę nabycia, pomniejszoną o zwrócony do dnia przyjęcia do używania podatek VAT podlegający odliczeniu. 4. Wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wprowadza się do ewidencji w wartości określonej w tej decyzji. 5. Wartości niematerialne i prawne otrzymane na podstawie darowizny wprowadza się do ewidencji w wartości rynkowej na dzień przyjęcia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. 6. Wartości niematerialne i prawne o wartości o wartości określonej w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych – obecnie powyżej 10.000 zł umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu. 7. Nowo przyjęte środki trwałe umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęte je do używania. 8. Wartości niematerialne i prawne wartości początkowej do 10.000 traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072.

9. Ewidencja szczegółowa dla wartości niematerialnych i prawnych ujmowanych łącznie na jednym koncie 020 „Wartości niematerialne i prawne” umożliwi ustalenie umorzenia oddzielnie dla poszczególnych podstawowych i dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych. W tym celu konto 020 rozszerza się o konta analityczne.
10. Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
11. Za środki trwałe uznaje się stanowiące własność lub współwłasność jednostki:
 - nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budowle i budynki, w tym także będące odrębną własnością lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego,
 - ulepszenia w obcych środkach trwałych,
 - maszyny, urządzenia, środki transportu, inne obiekty i przedmioty,
 - inwentarz żywy

kompletne i zdane do użytkowania w momencie ich przyjęcia, o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok, przeznaczone na własne potrzeby jednostki lub do oddania w użytkowanie na podstawie Zarządzenia Burmistrza Miasta i Gminy Bardo, umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze.

12. Do środków trwałych urzędu zalicza się także obce środki trwałe przyjęte do użytkowania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, jeżeli z umowy wynika prawo dokonywania od nich odpisów amortyzacyjnych.
13. Nie stanowią środków trwałych obiekty i przedmioty:
 - będące jeszcze w budowie nie przyjęte do użytkowania,
 - wymagające i nie wymagające montażu lub zainstalowania stanowiące wyposażenie dużych obiektów - w budowie, nie przyjętych jeszcze do użytkowania.
14. Środki trwałe ujmuje się w ewidencji w wartości początkowej, za którą uważa się:
 - a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, pomniejszonej o zwrócony do dnia przyjęcia do używania podatek VAT podlegający odliczeniu.
 - b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia pomniejszonego o zwrócony do dnia przyjęcia do używania podatek VAT podlegający odliczeniu, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
 - c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
 - d) w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
 - e) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
 - f) w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.
15. Jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu (przebudowie, rozbudowie, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji), to wartość początkową tych środków, powiększa się o sumę wydatków na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych, których jednostkowa cena nabycia przekracza 10.000 zł. Środki trwałe uważa się za ulepszone, jeżeli wydatki poniesione na przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, adaptację, modernizację powodują wzrost ich wartości użytkowej w stosunku do wartości środka z dnia przyjęcia środków trwałych do używania, mierzonej w szczególności okresem używania i kosztami ich eksploatacji.
16. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
17. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
18. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonywane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.
19. Środki trwałe o wartości określonej w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych – obecnie powyżej 10.000 zł – oraz wszystkie nieruchomości podlegają ewidencji na koncie 011 oraz:
 - a) umarza się je i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - b) umarza się je i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu.
 - c) nowo przyjęte środki trwałe umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.
20. W przypadku pozostałych środków trwałych tj. o wartości początkowej wyższej niż 2.000 zł i nieprzekraczającej 10.000 zł oraz odzieży, umundurowania, mebli, dywanów, inwentarza żywego i sprzętu komputerowego o wartości nie wyższej niż 10.000 zł:
 - a) ewidencjonuje się je na koncie 013 i prowadzi się, dla ich ochrony, analityczną ewidencję ilościowo - wartościową, zawierającą przychody, rozchody oraz stany poszczególnych rodzajów tych składników w postaci księgi inwentarzowej ilościowo - wartościowej pozostałych środków trwałych.

b) odpisy amortyzujące są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości, w momencie oddania do użytkowania.

21. Osobną kategorię (ujętą na odrębnych stronach księgi inwentarzowej) pozostałych środków trwałych stanowią środki trwałe znajdujące się na terenie niestrzeżonym.
22. Niskocenne środki trwałe tj. o wartości początkowej do 2.000 zł (oprócz odzieży, umundurowania, mebli, dywanów inwentarza żywego i sprzętu komputerowego) w momencie wydania do użytkowania spisuje się w 100% w koszty prowadząc do ich ochrony analityczną ewidencję ilościową, zawierającą przychody, rozchody oraz stany poszczególnych rodzajów tych składników. Ewidencja ilościowa prowadzona jest ręcznie w zeszycie bądź komputerowo w programie Excel przez pracownika referatu organizacyjnego.
23. Materiały biurowe, środki czystości, opał, paliwo podlegają zaliczeniu w koszty w momencie nabycia. Wymienione materiały przekazywane są na bieżąco do referatów lub poszczególnym pracownikom.
24. Urząd nie prowadzi gospodarki magazynowej. Materiały budowlane zostają w momencie zakupu przekazane wykonawcom robót. W przypadku, gdy pracownik odpowiedzialny za remont stwierdza zużycie zakupionych materiałów adnotacją na fakturze, materiały te podlegają zaliczeniu w koszty bezpośrednio po zakupie. W przeciwnym przypadku materiały podlegają ewidencji wartościowej na koncie 310 oraz ewidencji ilościowo-wartościowej na kartotekach materiałowych, prowadzonych w referacie finansowym w programie Excel.
25. Przedmioty zakupione na cele promocyjne Gminy bez względu na wartość początkową podlegają spisaniu w koszty nie podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej.
26. Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego.
27. Odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
28. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na koniec każdego kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.
29. Należności na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty i pomniejsza się o odpisy aktualizujące ich wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, z zastrzeżeniem pkt 33 i 34.
30. Odpisem w 100 % objęte są należności Gminy po 3 latach od momentu zakończenia roku obrotowego, w którym przypadał termin zapłaty należności.
31. Odpisem w 100 % objęte są należności cywilnoprawne, o których mowa w § 10 ust. 1 uchwały nr XXX/199/17 Rady Miejskiej w Bardzie z dnia 9 listopada 2017 r. w/s określenia szczegółowych zasad, sposobu i trybu udzielania ulg wobec należności pieniężnych o charakterze cywilnoprawnym, przypadających Gminie Bardo lub jej jednostkom organizacyjnym.
32. Pozostałe należności Gminy, poza wymienionymi w pkt 30 i 31 objęte są odpisem aktualizacyjnym w przypadku istnienia uzasadnionego przypuszczenia, że należność nie zostanie spłacona (np. powzięcie informacji o śmierci dłużnika, inne należności dłużnika nie są spłacane w terminie itp.,)
33. Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów budżetu Gminy zalicza się do wyniku na pozostałych operacjach niekasowych.
34. Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają te fundusze.
35. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.
36. Inwestycje (środki trwałe w budowie) 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, w tym również:
 - a) niezwrócony do dnia przyjęcia do użytkowania podatek VAT podlegający odliczeniu,
 - b) opłaty notarialne, sądowe itp.,
 - c) odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy,
 - d) koszty dokumentacji projektowej,
 - e) koszty dokumentacji wnioskowej, jeśli inwestycja ma być dofinansowana ze źródeł zewnętrznych,
 - f) koszty nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową,
 - g) koszty badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu,
 - h) koszty przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o uzyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów,
 - i) opłaty z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy,
 - j) koszty założenia stref ochronnych i zieleni,
 - k) koszty nadzoru autorskiego i inwestorskiego,
 - l) koszty ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy,
 - m) koszty sprzątnięcia obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania,
 - n) koszty informacji i promocji, jeśli inwestycja dofinansowana jest ze środków zewnętrznych a umowa dofinansowania tego wymaga,

INFORMACJA DODATKOWA za 2021 rok – spr. Łączne

	<p>o) koszty powzięcia oraz obsługi kredytów i pożyczek pozostających w bezpośrednim związku z realizowaną inwestycją do dnia przyjęcia do używania środka trwałego,</p> <p>p) inne koszty bezpośrednio związane z budową, zakupem środka trwałego.</p> <p>Do kosztów wytworzenia środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu.</p>
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 1.1							
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami							
	Jednostka nie dysponuje takimi danymi							
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych							
	Nie dotyczy							
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto							
		<table border="1"> <tr> <td></td> <td>Stan na koniec roku obrotowego</td> </tr> <tr> <td>Powierzchnia (m²)</td> <td>10.729,00</td> </tr> <tr> <td>Wartość</td> <td>4.618,80</td> </tr> </table>		Stan na koniec roku obrotowego	Powierzchnia (m ²)	10.729,00	Wartość	4.618,80
	Stan na koniec roku obrotowego							
Powierzchnia (m ²)	10.729,00							
Wartość	4.618,80							
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu							
	Tabela 1.5							
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych							
	ZWiK SP. Z O. O. W NOWEJ RUDZIE: 21.921 udziałów po 100 zł=2.192.100,00 zł							
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 1.7							
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym							
	Zakład Komunalny: Wg ewidencji na koncie 840 (rezerwy z tyt. przychodów przyszłych okresów kosztów sądowych) stan na początek roku obrachunkowego wynosi 106.059,94 zł, rozwiązano i zawiązano rezerwy na koszty sądowe, stan rezerw z tyt. kosztów sądowych na 31.12.2021 r. wynosi 105.048,45 zł.							
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							
	2.970.757,99 (zobowiązania organu)							
b)	powyżej 3 do 5 lat							
	1.985.419,94 zł (zobowiązania organu).							
c)	powyżej 5 lat							
	10.493.250,00 zł (zobowiązania organu)							

INFORMACJA DODATKOWA za 2021 rok – spr. Łączne

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
	brak
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Zakład Komunalny posiada zobowiązanie z tyt. leasingu operacyjnego, którego wartość na dzień 31.12.2021 r. wynosi 204.843,70 zł.
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
	brak
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	UMiG: 1.472.765,28 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela 1.15
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	3.757.397,52 zł, brak odsetek oraz różnic kursowych powiększających koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	9.883,35 zł (należności jednostki) + 182.847 zł (należności organu)
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W roku 2021 nadal trwa epidemia COVID-19, w związku z czym ograniczone zostały dochody budżetowe i zwiększone wydatki budżetowe, a także zaczął obowiązywać Polski Ład.

.....
(Główny księgowy)

2022-05-24
(rok-miesiąc-dzień)

.....
(Kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA za 2021 rok – spr. Łączne

Wzór 1.1 Zmiany stanu aktywów - łączne

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Wartość początkowa umorzenia	Umorzenie w trakcie roku	Zwiększenia aktywów				Zmniejszenia aktywów					Wartość końcowa aktywów - stan na koniec okresu (3+9-14)	Wartość końcowa umorzenia (4+5+9-14)	
					nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	przemieszczenia	inne	razem zmniejszenia			
					6	7	8	9	10	11	12	13	14			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	589 402,88			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	589 402,88	
	Umorzenie		418 242,55	137 153,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		555 395,56
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	106 171,71			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 171,71	
	Umorzenie		102 964,41	3 207,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		106 171,71
I	Razem wartości niematerialne i prawne	695 574,59	71 645,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	695 574,59	661 567,27
2.1	Grunty	2 517 218,48			19 988,00	0,00	0,00	19 988,00	108 849,74	0,00	0,00	0,00	0,00	108 849,74	2 428 356,74	
2.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w wiecz. użytkowanie innym podmiotom	7 060,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 060,00	
2.2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	73 952 920,83			3 789 013,43	0,00	0,00	3 789 013,43	330 658,98	0,00	0,00	0,00	0,00	330 658,98	77 411 275,28	
	Umorzenie		30 056 197,31	2 738 954,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		32 795 151,43
2.3	Środki transportu	412 281,77			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412 281,77	
	Umorzenie		402 806,96	6 354,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		409 161,05
2.4	Inne środki trwałe	2 356 826,74			31 000,00	0,00	0,00	31 000,00	0,00	58 660,34	0,00	0,00	0,00	58 660,34	2 329 166,40	
	Umorzenie		1 952 418,86	115 336,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 660,34	0,00	0,00	0,00	58 660,34		2 009 094,67
2	Razem Środki trwałe	79 239 247,82	4 491 043,09	341 926,24	3 840 001,43	0,00	0,00	3 840 001,43	439 508,72	58 660,34	0,00	0,00	0,00	498 169,06	82 581 080,19	35 213 407,15
3	Pozostałe środki trwałe	2 876 403,00			136 272,06	0,00	0,00	136 272,06	20 006,37	69 045,94	0,00	0,00	0,00	89 052,31	2 923 622,75	
	Umorzenie		2 876 403,00	0,00	136 272,06	0,00	0,00	136 272,06	20 006,37	69 045,94	0,00	0,00	0,00	89 052,31		2 923 622,75
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	11 216 004,07			4 501 844,75	0,00	0,00	4 501 844,75	4 459 860,61	0,00	0,00	0,00	0,00	4 459 860,61	11 257 988,21	
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II	Ogółem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	93 331 654,89			8 462 728,24	0,00	0,00	8 462 728,24	4 899 369,33	69 045,94	0,00	0,00	0,00	4 968 415,27	96 480 892,48	37 855 231,23

Wzór 1.5 - Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych przez jednostkę - łączne

Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
Grunty	0,00
Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	70 879,86
Środki transportu	0,00
Inne środki trwałe	204 843,70
Razem	275 723,56

Wzór 1.7 - odpisy aktualizujące wartość należności - łączne		
Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności	
	długoterminowych	krótkoterminowych
Stan na początek roku obrotowego	2 114 554,01	1 757 668,70
Zwiększenia	165 959,12	246 109,48
Wykorzystanie	0,00	107 360,10
Rozwiązanie	0,00	11 297,84
Stan na koniec roku obrotowego	2 280 513,13	1 885 120,24

Wzór 1.15 - Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w roku obrotowym - łączne			
Wyszczególnienie	Świadczenia pracownicze		
	Kwoty naliczone	Kwoty wypłacone	Kwoty wypłacone z poprzedniego okresu
Nagrody jubileuszowe	234 082,47	224 548,47	0,00
Odprawy	209 172,90	201 776,90	0,00
Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	74 812,22	54 589,12	0,00
(...) inne świadczenia (zwrot za okulary)	1 400,00	1 400,00	0,00
Suma	519 467,59	482 314,49	0,00