

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                                                                        |                             | BILANS                                                                                                                   |                                                                                      | Adresat                                                                                                                                                |                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| <b>ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH<br/>W TRZEBIELINIE</b><br>ul. Pomorska 75, 77-235 Trzebielino<br>tel./fax 59 842 74 58<br>NIP 842-16-84-945, Regon 220278848<br>Numer identyfikacyjny REGON ..... |                             | <b>jednostki budżetowej<br/>lub samorządowego zakładu<br/>budżetowego</b><br>sporządzony na dzień ..... 31.12.2020 ..... |                                                                                      | Urząd Gminy Trzebielino<br>URZĄD GMINY TRZEBIELINO<br>Referat finansów<br>Sprawdzono pod względem<br>formalno-rachunkowym<br>Data: ..... Podpis: ..... |                           |
| AKTYWA                                                                                                                                                                                        | Stan na<br>początek<br>roku | Stan na<br>koniec<br>roku                                                                                                | PASYWA                                                                               | Stan na<br>początek<br>roku                                                                                                                            | Stan na<br>koniec<br>roku |
| A. Aktywa trwałe                                                                                                                                                                              | 5 117 019,81                | 4 922 618,39                                                                                                             | A. Fundusze                                                                          | 5 229 947,46                                                                                                                                           | 5 040 085,07              |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                                                                                            |                             |                                                                                                                          | I. Fundusz jednostki                                                                 | 5 241 471,64                                                                                                                                           | 5 060 745,41              |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                                                                                    | 5 117 019,81                | 4 922 618,39                                                                                                             | II. Wynik finansowy netto (+, -)                                                     | -11 524,18                                                                                                                                             | -20 660,34                |
| 1. Środki trwałe                                                                                                                                                                              | 5 117 019,81                | 4 922 618,39                                                                                                             | 1. Zysk netto (+)                                                                    |                                                                                                                                                        |                           |
| 1.1. Grunty                                                                                                                                                                                   |                             |                                                                                                                          | 2. Strata netto (-)                                                                  | -11 524,18                                                                                                                                             | -20 660,34                |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom                                                                      |                             |                                                                                                                          | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)                   | 0,00                                                                                                                                                   | 0,00                      |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                                    | 4 934 739,17                | 4 624 027,61                                                                                                             | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                          |                                                                                                                                                        |                           |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                                                                                          | 47 363,53                   | 164 933,38                                                                                                               | B. Fundusze placówek                                                                 |                                                                                                                                                        |                           |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                                                                                        | 134 917,11                  | 133 657,40                                                                                                               | C. Państwowe fundusze celowe                                                         |                                                                                                                                                        |                           |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                                                                                       |                             |                                                                                                                          | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                            | 86 088,59                                                                                                                                              | 100 933,04                |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                                                                                       |                             |                                                                                                                          | I. Zobowiązania długoterminowe                                                       |                                                                                                                                                        |                           |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                                                                              |                             |                                                                                                                          | II. Zobowiązania krótkoterminowe                                                     | 86 088,59                                                                                                                                              | 100 933,04                |
| III. Należności długoterminowe                                                                                                                                                                |                             |                                                                                                                          | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 15 335,69                                                                                                                                              | 27 034,44                 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                                                                                           | 0,00                        | 0,00                                                                                                                     | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 3 106,00                                                                                                                                               | 2 693,00                  |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                                                                                            |                             |                                                                                                                          | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 29 558,23                                                                                                                                              | 30 677,73                 |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                                                                                                   |                             |                                                                                                                          | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 38 081,71                                                                                                                                              | 40 524,35                 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                                                                                       |                             |                                                                                                                          | 5. Pozostałe zobowiązania                                                            |                                                                                                                                                        |                           |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                                                                                                                                    |                             |                                                                                                                          | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             |                                                                                                                                                        |                           |
|                                                                                                                                                                                               |                             |                                                                                                                          | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |                                                                                                                                                        |                           |

|                                                                                   |                     |                     |                                             |                     |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                                         | 199 016,24          | 218 399,72          | 8. Fundusze specjalne                       | 6,96                | 3,52                |
| <b>I. Zapasy</b>                                                                  | 4 942,05            | 3 136,03            | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 6,96                | 3,52                |
| 1. Materiały                                                                      | 4 942,05            | 3 136,03            | 8.2. Inne fundusze                          |                     |                     |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                  |                     |                     | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>         |                     |                     |
| 3. Produkty gotowe                                                                |                     |                     | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>       |                     |                     |
| 4. Towary                                                                         |                     |                     |                                             |                     |                     |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                             | 138 820,24          | 161 305,52          |                                             |                     |                     |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                             | 110 118,69          | 123 434,79          |                                             |                     |                     |
| 2. Należności od budżetów                                                         | 22 945,27           | 23 801,42           |                                             |                     |                     |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                             |                     |                     |                                             |                     |                     |
| 4. Pozostałe należności                                                           | 5 756,28            | 14 069,31           |                                             |                     |                     |
| Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |                     |                     |                                             |                     |                     |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>                                      | 55 253,95           | 53 958,17           |                                             |                     |                     |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                       | 300,91              | 524,00              |                                             |                     |                     |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                       | 54 953,04           | 53 434,17           |                                             |                     |                     |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                 |                     |                     |                                             |                     |                     |
| 4. Inne środki pieniężne                                                          |                     |                     |                                             |                     |                     |
| 5. Akcje lub udziały                                                              |                     |                     |                                             |                     |                     |
| 6. Inne papiery wartościowe                                                       |                     |                     |                                             |                     |                     |
| Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                             |                     |                     |                                             |                     |                     |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                                             |                     |                     |                                             |                     |                     |
| <b>Suma aktywów</b>                                                               | <b>5 316 036,05</b> | <b>5 141 018,11</b> | <b>Suma pasywów</b>                         | <b>5 316 036,05</b> | <b>5 141 018,11</b> |

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*mgr Justyna Wołczyńska*

(główny księgowy)

2021.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK ZAKŁADU**

*mgr Arkadiusz Kukliński*

(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                                                                    | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat                                                                                                                                    |                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| <b>ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH W TRZEBIELINIE</b><br>ul. Pomorska 75, 77-235 Trzebielino<br>tel./fax 59 842 74 58<br>NIP 842-16-84-945, Regon 220278848<br>Numer identyfikacyjny REGON ..... | sporządzony na dzień 31.12.2020                         | Urząd Gminy Trzebielino<br>URZĄD GMINY TRZEBIELINO<br>Referat finansów<br>Sprawdzono pod względem formalno-rachunkowym .....<br>Data ..... |                               |
|                                                                                                                                                                                           |                                                         | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                                                           | Stan na koniec roku bieżącego |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                                          |                                                         | 1 077 542,31                                                                                                                               | 1 207 344,77                  |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                                                 |                                                         | 965 816,91                                                                                                                                 | 1 054 609,44                  |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)                                                                                                |                                                         |                                                                                                                                            |                               |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                                                                             |                                                         |                                                                                                                                            |                               |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                                                                                     |                                                         |                                                                                                                                            |                               |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                                                                                       |                                                         | 111 725,40                                                                                                                                 | 152 735,33                    |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                                               |                                                         |                                                                                                                                            |                               |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                                                 |                                                         | 1 186 990,20                                                                                                                               | 1 252 867,43                  |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                                            |                                                         | 34 499,12                                                                                                                                  | 25 199,37                     |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                                          |                                                         | 345 062,02                                                                                                                                 | 383 338,25                    |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                                          |                                                         | 104 475,87                                                                                                                                 | 150 175,44                    |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                                                      |                                                         | 28 922,50                                                                                                                                  | 26 018,50                     |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                                          |                                                         | 535 594,95                                                                                                                                 | 519 814,57                    |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                                            |                                                         | 126 527,49                                                                                                                                 | 133 636,00                    |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                                           |                                                         | 11 908,25                                                                                                                                  | 14 685,30                     |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                                            |                                                         |                                                                                                                                            |                               |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                                                |                                                         |                                                                                                                                            |                               |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                                                   |                                                         |                                                                                                                                            |                               |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>                                                                                                                                  |                                                         | -109 447,89                                                                                                                                | -45 522,66                    |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                                                  |                                                         | 225 811,88                                                                                                                                 | 63 103,59                     |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                                                         |                                                         | 65 000,00                                                                                                                                  | 970,00                        |
| II. Dotacje                                                                                                                                                                               |                                                         |                                                                                                                                            |                               |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                                            |                                                         | 160 811,88                                                                                                                                 | 62 133,59                     |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                                                     |                                                         | 131 769,15                                                                                                                                 | 40 039,06                     |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku                           |                                                         | 123 503,96                                                                                                                                 | 24 311,10                     |
| II. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                                           |                                                         | 8 265,19                                                                                                                                   | 15 727,96                     |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>                                                                                                                                |                                                         | -15 405,16                                                                                                                                 | -22 458,13                    |

|                                                                         |                   |                   |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                           | <b>3 948,80</b>   | <b>2 019,68</b>   |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                        |                   |                   |
| II. Odsetki                                                             | 3 948,80          | 2 019,68          |
| III. Inne                                                               |                   |                   |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                              | <b>67,82</b>      | <b>221,89</b>     |
| I. Odsetki                                                              | 67,82             |                   |
| II. Inne                                                                |                   | 221,89            |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                  | <b>-11 524,18</b> | <b>-20 660,34</b> |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                             | <b>13 050,00</b>  |                   |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> |                   |                   |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                   | <b>-24 574,18</b> | <b>-20 660,34</b> |

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*mgr Justyna Wołczyńska*

(główny księgowy)

**2021.03.26**

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK ZAKŁADU**

*mgr Arkadiusz Kukliński*

(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                               |  | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat                                                                                                                 |                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| <b>ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH W TRZEBIELINIE</b><br>ul. Pomorska 75, 77-235 Trzebielino<br>tel./fax 59 842 74 58<br>NIP 842-16-84-945, Regon 220278848 |  |                                        | <b>Urząd Gminy Trzebielino</b><br><b>Referat finansów</b><br>Sprawdzono pod względem formalno-rachunkowym<br>29.03.2021 |                               |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                                                                          |  | sporządzone na dzień                   | 31.12.2020                                                                                                              |                               |
|                                                                                                                                                      |  |                                        | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                                        | Stan na koniec roku bieżącego |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                                  |  |                                        | 5 252 626,40                                                                                                            | 5 241 471,64                  |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                                   |  |                                        | 401 324,04                                                                                                              | 179 224,18                    |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                   |  |                                        |                                                                                                                         |                               |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                  |  |                                        |                                                                                                                         |                               |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                                  |  |                                        |                                                                                                                         |                               |
| 1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                            |  |                                        | 401 324,04                                                                                                              | 175 047,68                    |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                            |  |                                        |                                                                                                                         |                               |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                             |  |                                        |                                                                                                                         |                               |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                     |  |                                        |                                                                                                                         |                               |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                              |  |                                        |                                                                                                                         |                               |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                            |  |                                        |                                                                                                                         |                               |
| 1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                               |  |                                        |                                                                                                                         | 4 176,50                      |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                                        |  |                                        | 412 478,80                                                                                                              | 359 950,41                    |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                           |  |                                        | 3 246,73                                                                                                                | 11 524,18                     |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                  |  |                                        |                                                                                                                         |                               |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                              |  |                                        |                                                                                                                         |                               |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                                  |  |                                        |                                                                                                                         |                               |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                                   |  |                                        |                                                                                                                         |                               |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych          |  |                                        |                                                                                                                         | 4 176,50                      |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                     |  |                                        |                                                                                                                         |                               |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                             |  |                                        |                                                                                                                         |                               |
| 2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                               |  |                                        | 409 232,07                                                                                                              | 344 249,73                    |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                                   |  |                                        | 5 241 471,64                                                                                                            | 5 060 745,41                  |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>                                                                                              |  |                                        | -11 524,18                                                                                                              | -20 660,34                    |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                                    |  |                                        |                                                                                                                         |                               |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                                  |  |                                        | -11 524,18                                                                                                              | -20 660,34                    |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                                       |  |                                        |                                                                                                                         |                               |
| <b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>                                                                                                                       |  |                                        | 5 229 947,46                                                                                                            | 5 040 085,07                  |

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

mgr Justyna Wołczyńska  
(główny księgowy)

2021.03.26  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK ZAKŁADU**

mgr Arkadiusz Kukliński  
(kierownik jednostki)

I. Sprawozdanie finansowe, obejmuje w szczególności:

29.12.2020 Podpis

1.

1.1 nazwę jednostki

ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH W TRZEBIELINIE

1.2 siedzibę jednostki

TRZEBIELINO, UL. POMORSKA 75

1.3 adres jednostki

77-235 TRZEBIELINO, UL. POMORSKA 75

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Zaspakajanie potrzeb mieszkańców gminy Trzebielino w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

OD 01.01.2020 DO 31.12.2020

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

NIE DOTYCZY

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych

Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte w jednostce zasady zwane polityką rachunkowości.

Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych.

Dziennik prowadzony jest w sposób następujący :

- zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są chronologicznie,
- zapisy są kolejno numerowane w okresie miesiąca/roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi,
- sumy zapisów (obroty) liczone są w sposób ciągły,
- jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. Księga główna ( konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady:

- podwójny zapis,
- systematyczne i chronologiczne rejestrowanie zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memoriałową.

Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające i uzupełniające dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtórnego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego.

Zachodzi pełna zgodność zapisów sald kont pomocniczych z zapisami i saldami na kontach księgi głównej.

Konta pozabilansowe pełnią funkcję wyłącznie informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny, który nie podlega uzgodnieniu z dziennikiem ani innym urządzeniem ewidencyjnym.

Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmiany w funduszu jednostki.

2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych

Zasady, terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikają z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w Instrukcji gospodarki majątkiem trwałym, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie wprowadzonej zarządzeniem kierownika jednostki.

### 3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki

Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach:

- rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. rachunkowości ( Dz.U. z 2019 r. poz. 351 z późn.zm.),
- ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.- ordynacja podatkowa ( Dz.U. z 2020 r. poz. 1325 z późn.zm.),
- rozporządzenia 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 granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz.1911).

Wyceny aktywów i pasywów nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się w sposób określony w art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Jeśli jednostka posiada na dzień bilansowy aktywa lub pasywa wyrażone w walucie obcej, to zobowiązana jest je wycenić po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP ( art. 30 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości).

Minie likwidowanej jednostki lub postawionej w stan likwidacji wycenia się według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.

Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub JST otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w Załączniku Nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Kierując się zasadą istotności ( art.39 ust.1 Ustawy o rachunkowości) odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Koszty działalności ujmuje się tylko na kontach Zespołu 4 „ koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”.

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Ponadto dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) Składniki majątku o wartości początkowej od 3 500,00 zł, do 10 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, oraz wprowadza do pozostałych środków trwałych do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania;

b) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:

- 1) Książki i inne zbiory biblioteczne;
- 2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktycznemu
- 3) Odzież
- 4) Meble i dywany;

c) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania,

d) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł i równe podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

Materiały objęte są ewidencją ilościowo – wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

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

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                                        | Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |                   |              | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |          | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------|--------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|----------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                          |                                                                | aktualizacja                     | przychody         | przebieżenie |                                                     | zbycie                            | likwidacja | inne     |                                                      |                                                                  |
| 1                                                                                                                        | 2                                                              | 3                                | 4                 | 5            | 6                                                   | 7                                 | 8          | 9        | 10                                                   | 11                                                               |
| 1. Wartości niematerialne i prawne                                                                                       | 7 280,04                                                       | -                                | -                 | -            | -                                                   | -                                 | -          | -        | -                                                    | 7 280,04                                                         |
| 2. Razem środki trwałe                                                                                                   | 7 324 760,03                                                   | -                                | 196 378,69        | -            | 196 378,69                                          | 4 176,50                          | -          | -        | 4 176,50                                             | 7 516 962,22                                                     |
| 2.1. Grunty                                                                                                              | -                                                              | -                                | -                 | -            | -                                                   | -                                 | -          | -        | -                                                    | -                                                                |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | -                                                              | -                                | -                 | -            | -                                                   | -                                 | -          | -        | -                                                    | -                                                                |
| 2.2. Budynki i lokale                                                                                                    | -                                                              | -                                | -                 | -            | -                                                   | -                                 | -          | -        | -                                                    | -                                                                |
| 2.3. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                 | 6 904 699,73                                                   | -                                | -                 | -            | -                                                   | -                                 | -          | -        | -                                                    | 6 904 699,73                                                     |
| 2.4. Kotły i maszyny energetyczne                                                                                        | 69 028,51                                                      | -                                | -                 | -            | -                                                   | -                                 | -          | -        | -                                                    | 69 028,51                                                        |
| 2.5. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                 | 46 258,40                                                      | -                                | -                 | -            | -                                                   | -                                 | -          | -        | -                                                    | 46 258,40                                                        |
| 2.6. Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                       | 49 307,11                                                      | -                                | 16 436,86         | -            | 16 436,86                                           | -                                 | -          | -        | -                                                    | 65 743,97                                                        |
| 2.7. Urządzenia techniczne                                                                                               | 8 774,25                                                       | -                                | 134 292,18        | -            | 134 292,18                                          | -                                 | -          | -        | -                                                    | 143 066,43                                                       |
| 2.8. Środki transportu                                                                                                   | 236 492,03                                                     | -                                | 31 467,75         | -            | 31 467,75                                           | 4 176,50                          | -          | -        | 4 176,50                                             | 263 783,28                                                       |
| 2.9. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane                                     | 10 200,00                                                      | -                                | 14 181,90         | -            | 14 181,90                                           | -                                 | -          | -        | -                                                    | 24 381,90                                                        |
| <b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>                                                                    | <b>7 332 040,07</b>                                            | <b>-</b>                         | <b>196 378,69</b> | <b>-</b>     | <b>196 378,69</b>                                   | <b>4 176,50</b>                   | <b>-</b>   | <b>-</b> | <b>4 176,50</b>                                      | <b>7 524 242,26</b>                                              |

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                                        | – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |                             |                  | Ogółem zwiększenia umorzenia (3+4+5) | Zmniejszenia umorzenia | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7) | Wartość netto składników aktywów (zgodne z bilansem) |                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------|--------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------|
|                                                                                                                          |                                    | aktualizacja                        | amortyzacja za rok obrotowy | inne             |                                      |                        |                                                        | Stan na początek roku obrotowego                     | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1                                                                                                                        | 2                                  | 3                                   | 4                           | 5                | 6                                    | 7                      | 8                                                      | 9                                                    | 10                             |
| 1. Wartości niematerialne i prawne                                                                                       | 7 280,04                           | -                                   | -                           | -                | -                                    | -                      | 7 280,04                                               | 0,00                                                 | 0,00                           |
| 2. Razem środki trwałe                                                                                                   | 2 207 740,22                       | -                                   | 376 598,21                  | 14 181,90        | 390 780,11                           | 4 176,50               | 2 594 343,83                                           | 5 117 019,81                                         | 4 922 618,39                   |
| 2.1. Grunty                                                                                                              | -                                  | -                                   | -                           | -                | -                                    | -                      | -                                                      | -                                                    | -                              |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | -                                  | -                                   | -                           | -                | -                                    | -                      | -                                                      | -                                                    | -                              |
| 2.2. Budynki i lokale                                                                                                    | -                                  | -                                   | -                           | -                | -                                    | -                      | -                                                      | -                                                    | -                              |
| 2.3. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                 | 1 969 960,56                       | -                                   | 310 711,56                  | -                | 310 711,56                           | -                      | 2 280 672,12                                           | 4 934 739,17                                         | 4 624 027,61                   |
| 2.4. Kotły i maszyny energetyczne                                                                                        | 51 541,12                          | -                                   | 9 663,96                    | -                | 9 663,96                             | -                      | 61 205,08                                              | 17 487,39                                            | 7 823,43                       |
| 2.5. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                 | 31 976,14                          | -                                   | 4 427,04                    | -                | 4 427,04                             | -                      | 36 403,18                                              | 14 282,26                                            | 9 855,22                       |
| 2.6. Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                       | 33 984,48                          | -                                   | 8 725,04                    | -                | 8 725,04                             | -                      | 42 709,52                                              | 15 322,63                                            | 23 034,45                      |
| 2.7. Urządzenia techniczne                                                                                               | 8 503,00                           | -                                   | 10 343,15                   | -                | 10 343,15                            | -                      | 18 846,15                                              | 271,25                                               | 124 220,28                     |
| 2.8. Środki transportu                                                                                                   | 101 574,92                         | -                                   | 32 727,46                   | -                | 32 727,46                            | 4 176,50               | 130 125,88                                             | 134 917,11                                           | 133 657,40                     |
| 2.9. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane                                     | 10 200,00                          | -                                   | -                           | 14 181,90        | 14 181,90                            | -                      | 24 381,90                                              | -                                                    | -                              |
| <b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>                                                                    | <b>2 215 020,26</b>                | <b>-</b>                            | <b>376 598,21</b>           | <b>14 181,90</b> | <b>390 780,11</b>                    | <b>4 176,50</b>        | <b>2 601 623,87</b>                                    | <b>5 117 019,81</b>                                  | <b>4 922 618,39</b>            |

| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                        |                                              |               |                    |                                                    |     |                  |                                        |                                              |  |  |                                                    |             |               |             |   |   |   |   |   |   |   |    |                                           |              |             |      |             |             |    |                                      |              |             |      |             |              |    |                           |         |            |      |      |             |  |               |                     |                     |             |                    |                     |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------|---------------|--------------------|----------------------------------------------------|-----|------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------|--|--|----------------------------------------------------|-------------|---------------|-------------|---|---|---|---|---|---|---|----|-------------------------------------------|--------------|-------------|------|-------------|-------------|----|--------------------------------------|--------------|-------------|------|-------------|--------------|----|---------------------------|---------|------------|------|------|-------------|--|---------------|---------------------|---------------------|-------------|--------------------|---------------------|
|      | BRAK DANYCH                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                        |                                              |               |                    |                                                    |     |                  |                                        |                                              |  |  |                                                    |             |               |             |   |   |   |   |   |   |   |    |                                           |              |             |      |             |             |    |                                      |              |             |      |             |              |    |                           |         |            |      |      |             |  |               |                     |                     |             |                    |                     |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                        |                                              |               |                    |                                                    |     |                  |                                        |                                              |  |  |                                                    |             |               |             |   |   |   |   |   |   |   |    |                                           |              |             |      |             |             |    |                                      |              |             |      |             |              |    |                           |         |            |      |      |             |  |               |                     |                     |             |                    |                     |
|      | BRAK DANYCH                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                        |                                              |               |                    |                                                    |     |                  |                                        |                                              |  |  |                                                    |             |               |             |   |   |   |   |   |   |   |    |                                           |              |             |      |             |             |    |                                      |              |             |      |             |              |    |                           |         |            |      |      |             |  |               |                     |                     |             |                    |                     |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                        |                                              |               |                    |                                                    |     |                  |                                        |                                              |  |  |                                                    |             |               |             |   |   |   |   |   |   |   |    |                                           |              |             |      |             |             |    |                                      |              |             |      |             |              |    |                           |         |            |      |      |             |  |               |                     |                     |             |                    |                     |
|      | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                        |                                              |               |                    |                                                    |     |                  |                                        |                                              |  |  |                                                    |             |               |             |   |   |   |   |   |   |   |    |                                           |              |             |      |             |             |    |                                      |              |             |      |             |              |    |                           |         |            |      |      |             |  |               |                     |                     |             |                    |                     |
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                        |                                              |               |                    |                                                    |     |                  |                                        |                                              |  |  |                                                    |             |               |             |   |   |   |   |   |   |   |    |                                           |              |             |      |             |             |    |                                      |              |             |      |             |              |    |                           |         |            |      |      |             |  |               |                     |                     |             |                    |                     |
|      | BRAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                        |                                              |               |                    |                                                    |     |                  |                                        |                                              |  |  |                                                    |             |               |             |   |   |   |   |   |   |   |    |                                           |              |             |      |             |             |    |                                      |              |             |      |             |              |    |                           |         |            |      |      |             |  |               |                     |                     |             |                    |                     |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                        |                                              |               |                    |                                                    |     |                  |                                        |                                              |  |  |                                                    |             |               |             |   |   |   |   |   |   |   |    |                                           |              |             |      |             |             |    |                                      |              |             |      |             |              |    |                           |         |            |      |      |             |  |               |                     |                     |             |                    |                     |
|      | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                        |                                              |               |                    |                                                    |     |                  |                                        |                                              |  |  |                                                    |             |               |             |   |   |   |   |   |   |   |    |                                           |              |             |      |             |             |    |                                      |              |             |      |             |              |    |                           |         |            |      |      |             |  |               |                     |                     |             |                    |                     |
| 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">Lp.</th> <th rowspan="2">Grupa należności</th> <th rowspan="2">Stan na<br/>początek roku<br/>obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec<br/>roku obrotowego<br/><br/>(3+4-5-6)</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązania</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> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Należności z tytułu opłat za wodę, ścieki</td> <td>11 656,79 zł</td> <td>1 111,18 zł</td> <td>- zł</td> <td>5 863,87 zł</td> <td>6 904,10 zł</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Należności z tytułu opłat za czynsze</td> <td>11 243,35 zł</td> <td>9 658,14 zł</td> <td>- zł</td> <td>1 238,10 zł</td> <td>19 663,39 zł</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Należności z tytułu usług</td> <td>0,00 zł</td> <td>4 378,53zł</td> <td>- zł</td> <td>- zł</td> <td>4 378,53 zł</td> </tr> <tr> <td></td> <td><b>OGÓŁEM</b></td> <td><b>22 900,14 zł</b></td> <td><b>15 147,85 zł</b></td> <td><b>- zł</b></td> <td><b>7 101,97 zł</b></td> <td><b>30 946,02 zł</b></td> </tr> </tbody> </table> |                                        |                                              |               |                    |                                                    | Lp. | Grupa należności | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |  |  | Stan na koniec<br>roku obrotowego<br><br>(3+4-5-6) | zwiększenia | wykorzystanie | rozwiązania | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 1. | Należności z tytułu opłat za wodę, ścieki | 11 656,79 zł | 1 111,18 zł | - zł | 5 863,87 zł | 6 904,10 zł | 2. | Należności z tytułu opłat za czynsze | 11 243,35 zł | 9 658,14 zł | - zł | 1 238,10 zł | 19 663,39 zł | 3. | Należności z tytułu usług | 0,00 zł | 4 378,53zł | - zł | - zł | 4 378,53 zł |  | <b>OGÓŁEM</b> | <b>22 900,14 zł</b> | <b>15 147,85 zł</b> | <b>- zł</b> | <b>7 101,97 zł</b> | <b>30 946,02 zł</b> |
| Lp.  | Grupa należności                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |               |                    | Stan na koniec<br>roku obrotowego<br><br>(3+4-5-6) |     |                  |                                        |                                              |  |  |                                                    |             |               |             |   |   |   |   |   |   |   |    |                                           |              |             |      |             |             |    |                                      |              |             |      |             |              |    |                           |         |            |      |      |             |  |               |                     |                     |             |                    |                     |
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                        | zwiększenia                                  | wykorzystanie | rozwiązania        |                                                    |     |                  |                                        |                                              |  |  |                                                    |             |               |             |   |   |   |   |   |   |   |    |                                           |              |             |      |             |             |    |                                      |              |             |      |             |              |    |                           |         |            |      |      |             |  |               |                     |                     |             |                    |                     |
| 1    | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 3                                      | 4                                            | 5             | 6                  | 7                                                  |     |                  |                                        |                                              |  |  |                                                    |             |               |             |   |   |   |   |   |   |   |    |                                           |              |             |      |             |             |    |                                      |              |             |      |             |              |    |                           |         |            |      |      |             |  |               |                     |                     |             |                    |                     |
| 1.   | Należności z tytułu opłat za wodę, ścieki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 11 656,79 zł                           | 1 111,18 zł                                  | - zł          | 5 863,87 zł        | 6 904,10 zł                                        |     |                  |                                        |                                              |  |  |                                                    |             |               |             |   |   |   |   |   |   |   |    |                                           |              |             |      |             |             |    |                                      |              |             |      |             |              |    |                           |         |            |      |      |             |  |               |                     |                     |             |                    |                     |
| 2.   | Należności z tytułu opłat za czynsze                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 11 243,35 zł                           | 9 658,14 zł                                  | - zł          | 1 238,10 zł        | 19 663,39 zł                                       |     |                  |                                        |                                              |  |  |                                                    |             |               |             |   |   |   |   |   |   |   |    |                                           |              |             |      |             |             |    |                                      |              |             |      |             |              |    |                           |         |            |      |      |             |  |               |                     |                     |             |                    |                     |
| 3.   | Należności z tytułu usług                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00 zł                                | 4 378,53zł                                   | - zł          | - zł               | 4 378,53 zł                                        |     |                  |                                        |                                              |  |  |                                                    |             |               |             |   |   |   |   |   |   |   |    |                                           |              |             |      |             |             |    |                                      |              |             |      |             |              |    |                           |         |            |      |      |             |  |               |                     |                     |             |                    |                     |
|      | <b>OGÓŁEM</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>22 900,14 zł</b>                    | <b>15 147,85 zł</b>                          | <b>- zł</b>   | <b>7 101,97 zł</b> | <b>30 946,02 zł</b>                                |     |                  |                                        |                                              |  |  |                                                    |             |               |             |   |   |   |   |   |   |   |    |                                           |              |             |      |             |             |    |                                      |              |             |      |             |              |    |                           |         |            |      |      |             |  |               |                     |                     |             |                    |                     |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                        |                                              |               |                    |                                                    |     |                  |                                        |                                              |  |  |                                                    |             |               |             |   |   |   |   |   |   |   |    |                                           |              |             |      |             |             |    |                                      |              |             |      |             |              |    |                           |         |            |      |      |             |  |               |                     |                     |             |                    |                     |
|      | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                        |                                              |               |                    |                                                    |     |                  |                                        |                                              |  |  |                                                    |             |               |             |   |   |   |   |   |   |   |    |                                           |              |             |      |             |             |    |                                      |              |             |      |             |              |    |                           |         |            |      |      |             |  |               |                     |                     |             |                    |                     |
| 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                                                                                                                                                                                                                           |
|       | 1.035,86 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|       | BRAK                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                           |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                                                                                                          |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                                                                 |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|       | BRAK                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                                                                                                   |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                |

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*mgr Justyna Wołczyńska*  
(główny księgowy)

2021 - 03 - 26  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK ZAKŁADU**

*mgr Arkadiusz Kukliński*  
(kierownik jednostki)