

INFORMACJA DODATKOWA – 2020 r.

| | |
|------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1.1. | nazwę jednostki GMINA SKOROSZYCE |
| 1.2. | siedzibę jednostki SKOROSZYCE |
| 1.3. | adres jednostki 48-320 SKOROSZYCE, UL. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH 17 |
| 1.4. | podstawowy przedmiot działalności jednostki ZASPAKAJANIE ZBIOROWYCH POTRZEB SPOŁECZEŃSTWA GMINY |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020 – 31.12.2020 r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, NIE DOTYCZY |
| 4. | <p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu zasad rachunkowości w sposób przewidziany w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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.</p> <p>2. Stosowane zasady wyceny w Urzędzie Gminy Skoroszyce i jednostkach.</p> <p>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach w następujący sposób:</p> <p>a. środki trwałe o wartości początkowej poniżej 105 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Środki te nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej.</p> <p>b. składniki majątku o wartości od 105 zł do 10 000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w momencie oddania do użytkowania.</p> <p>c. jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany.</p> <p>d. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł podlegają ewidencji bilansowej i dokonuje się od nich odpisów amortyzacyjnych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów tych dokonuje się metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące a prawa wieczystego użytkowania gruntów wynosi 240 miesięcy (20 lat).</p> <p>e. wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające kwoty 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącej działalności.</p> <p>1) Jednostka nie prowadzi magazynu materiałów. Materiały są w dacie zakupu wydawane do zużycia i ujmowane bezpośrednio w koszty, połączone z ustalaniem stanu tych składników aktywów i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość</p> |

tego stanu, nie później niż dzień bilansowy. Materiały biurowe, środki czystości są odpisywane w koszty w dacie zakupu i wydawane do zużycia. W/w składniki rzeczowych aktywów obrotowych są kupowane na bieżąco do zużycia i nie podlegają korekcie kosztów na dzień bilansowy.

2) Należności i zobowiązania zaliczane są do należności bądź zobowiązań długoterminowych lub krótkoterminowych na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości.

a) Należności i udzielone pożyczki, wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności (łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość). Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

b) Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty tj. łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału. Zobowiązania finansowe (kredyty, pożyczki i inne instrumenty finansowe) wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami.

2.1. Stosowane zasady wyceny w Zakładzie Oczyszczania i Wodociągów

w Skoroszytach zlokalizowanego w Skoroszytach przy ulicy Nyskiej 11.

1.1 Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Przy stosowaniu przyjętych zasad (polityki) rachunkowości przyjmuje się, że sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie przewiduje się okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności. Przy założeniu kontynuowania działalności Zakładu uwzględniono wszystkie informacje dostępne na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego, dotyczące dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego. Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 rok przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Zakładu. Przyjęte przez jednostkę zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiary wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego stosowane były w sposób ciągły. Nie różnią się one od zasad stosowanych w poprzednim roku obrotowym. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Metody wyceny

1. Środki trwałe

Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie protokołu przekazania właściwego organu, wycenione są w wartości określonej w tym protokole.

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.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu przyjmuje się do ewidencji według wartości księgowej z poprzedniego miejsca użytkowania, a otrzymane na podstawie darowizny – w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych

| | |
|-----------|--|
| | <p>podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r., t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 1036 z późn. zm.). Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.</p> <p>Środki trwałe zakupione w kwocie do 10.000,00 ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, traktuje się jako pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”</p> <p>W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.</p> <p>Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy. Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.</p> <p>2. Należności i zobowiązania</p> <p>Należności i zobowiązania wykazuje się w złotych polskich według wartości nominalnej wynikającej z dowodu źródłowego czyli zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.</p> <p>Należności wykazano w bilansie w kwocie netto tj. pomniejszono o odpisy aktualizujące należności, których ściągальność jest mało prawdopodobna.</p> |
| 5. | inne informacje |
| | BRAK |
| II | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
| | Główne składniki aktywów trwałych według tabeli nr 1 |
| 1.2 | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych według tabeli nr 2 |
| 1.3 | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | NIE DOTYCZY |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczyście |
| | Grunty w wieczystym użytkowaniu według tabeli nr 3 |
| 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 |
| | Obce środki trwałe – nie występują |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Dziennik Ustaw – 59 – Poz. 1911 |
| | NIE WYSTĘPUJĄ |

| | |
|-------|--|
| 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) |
| | Stan odpisów aktualizujących wartość należności według tabeli nr 5 |
| 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 |
| | KWOTA: 1 136 439,77 Zł |
| | 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 WYSTĘPUJĄ |
| 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 |
| | Zobowiązania warunkowe, w tym: deklaracje wekslowe – KWOTA: 1 750 000,00 Zł |
| 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 |
| | Ubezpieczenie OC majątku dotyczące roku 2020 – kwota 6 328,11 zł Rozliczenie kosztów roku 2019 z faktur wystawionych w 2020 r. kwota 7 596,36 zł Dotyczące ZOiW – kwota 5 731,71 zł. |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | KWOTA: 378 155,28 Zł |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne ekwiwalent za nie wykorzystany urlop: KWOTA: 212 328,18 Zł, wypłaty z tytułu świadczeń BHP KWOTA: 6 991,36 Zł |
| 1.16. | inne informacje |
| 2 | BRAK |
| 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 |
| | KWOTA 1 740 432,71Zł |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie Dziennik Ustaw – 60 – Poz. 1911 |
| | |

| | |
|------|---|
| 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 INFORMACJI |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | BRAK |
| | informacja o zakończeniu działalności przez jednostkę, o wykonaniu zobowiązania wobec podwykonawcy |
| | BRAK |

Załącznik nr 3
do informacji dodatkowej

Grunty w użytkowaniu wieczystym

| Lp. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) 2019 |
|-----|---|---------------------|---|---|--------------|---|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. |
| 1. | 411-grunty orne 0-01-010/241 | Powierzchnia (w m2) | 0,00 | 2100,00 | 0,00 | 2100,00 |
| | | Wartość w zł | 0,00 | 2946,30 | 0,00 | 2946,30 |
| 2. | 401/9- pastwiska trwale, 0-01-013/47 | Powierzchnia (w m2) | 0,00 | 1376,00 | 0,00 | 1376,00 |
| | | Wartość w zł | 0,00 | 6668,39 | 0,00 | 6668,39 |
| 3. | 115-tereny mieszkanie e 0-01-013/47 | Powierzchnia (w m2) | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 |
| | | Wartość w zł | 0,00 | 3130,00 | 0,00 | 3130,00 |
| 4. | 411-tereny mieszkanie e 0-03-030/53 | Powierzchnia (w m2) | 0,00 | 900,00 | 0,00 | 900,00 |
| | | Wartość w zł | 0,00 | 1263,70 | 0,00 | 1263,70 |
| 5. | 152-tereny mieszkanie e 0-03-030-54 | Powierzchnia (w m2) | 0,00 | 330,00 | 0,00 | 330,00 |
| | | Wartość w zł | 0,00 | 170,00 | 0,00 | 170,00 |
| 6. | 228/11- tereny mieszkanie e 0-03-030/56 | Powierzchnia (w m2) | 0,00 | 23,00 | 0,00 | 23,00 |
| | | Wartość w zł | 0,00 | 113,75 | 0,00 | 113,75 |
| 7. | 574/3-tereny przemysłowe 0-03-031/9 | Powierzchnia (w m2) | 0,00 | 1600,00 | 0,00 | 1600,00 |
| | | Wartość w zł | 0,00 | 1649,28 | 0,00 | 1649,28 |
| 8. | 574/4-tereny przemysłowe | Powierzchnia (w m2) | 0,00 | 2800,00 | 0,00 | 2800,00 |
| | | Wartość w zł | 0,00 | 2886,49 | 0,00 | 2886,49 |

| | | | | | | |
|-----|--|----------------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|
| | 0-03-031/10 | | | | | |
| 9, | 458/5-tereny przemysłowe 0-03-031/13 | Powierzchnia (w m2) | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 |
| | | Wartość w zł | 0,00 | 1191,10 | 0,00 | 1191,10 |
| 10. | 458/6-tereny przemysłowe 0-03-031/14 | Powierzchnia (w m2) | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 400,00 |
| | | Wartość w zł | 0,00 | 952,88 | 0,00 | 952,88 |
| 11. | 433-inne tereny zabudowane 0-03-032/26 | Powierzchnia (w m2) | 0,00 | 8700,00 | 0,00 | 8700,00 |
| | | Wartość w zł | 0,00 | 4210,00 | 0,00 | 4210,00 |
| 12. | 401/9-inne tereny zabudowane 0-03-032/30 | Powierzchnia (w m2) | 0,00 | 994,00 | 0,00 | 944,00 |
| | | Wartość w zł | 0,00 | 4816,99 | 0,00 | 4816,99 |
| | RAZEM | Powierzchnia (w m2) | 0,00 | 20 223,00 | 0,00 | 20 223,00 |
| | | Wartość w zł | 0,00 | 29 998,88 | 0,00 | 29 998,88 |

Grunty w trwałym zarządzie

| Lp. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|-----|---------------------------|---------------------|----------------------------------|--|--------------|--|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | 377/11, 377/12 | Powierzchnia (w m2) | 0,61 ha | | | |
| | | Wartość w zł | 68 808,00 | | | 68 808,00 |
| 2. | 526/2 | Powierzchnia (w m2) | 0,1346 ha | | | |
| | | Wartość w zł | 6 730,00 | | | 6 730,00 |
| 3, | 208/17 | Powierzchnia (w m2) | 0,38 ha | | | |
| | | Wartość w zł | 21 280,00 | | | 21 280,00 |

Załącznik nr 5

do informacji dodatkowej

Tabela nr 5 Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego 2020 |
|-----|------------------------------|----------------------------------|--|---------------|-------------|-------------------------------------|
| | | | zwiększenia | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Należności z tytułu odsetek | 140 124,13 | 803,67 | | 635,19 | 140 292,61 |
| 2. | Należności z tytułu czynszów | 114 071,95 | 1 776,87 | 1 639,67 | 3 630,68 | 110 578,47 |

| | | | | | | |
|----|--|------------|----------|----------|----------|------------|
| 3. | Należności z tytułu sprzedaży nieruchomości | 2 003,68 | | 900,00 | | 1 103,68 |
| 4. | Należności z tytułu partycypacji w kosztach budowy kanalizacji - przyłącza | 914,00 | | 914,00 | | 0,00 |
| 5 | Pozostałe należności | 2 089,96 | | | | 2 089,96 |
| 6. | Należności z tytułu naliczonej grzywiny | 5 000,00 | | 42,99 | | 4 957,01 |
| | razem | 264 203,72 | 2 580,54 | 3 496,66 | 4 265,87 | 259 021,73 |

Stan odpisów aktualizujących wartość należności (GOPS)

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego 2020 |
|-----|--|----------------------------------|--|---------------|-------------|-------------------------------------|
| | | | zwiększenia | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Pozostałe należności (fundusz alimentacyjny i zaliczka alimentacyjna) | 2 748 756,71 | 245 467,16 | | | 2 994 223,86 |

Stan odpisów aktualizujących wartość należności ZOiW

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|------------------------------------|----------------------------------|--|-----------------------------|---------------------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia ¹⁾ | wykorzystanie ²⁾ | rozwiązanie ³⁾ | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Należności z tytułu dostaw i usług | 9 520,70 | 0,00 | | 0,00 | 9 520,70 |

Grunty w trwałym zarządzie

| Lp. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|-----|---------------------------|---------------------|----------------------------------|--|--------------|--|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | 377/11, 377/12 | Powierzchnia (w m2) | 0,61 ha | | | |
| | | Wartość w zł | 68808,00 | | | 68808,00 |
| 2. | 526/2 | Powierzchnia (w m2) | 0,1346 ha | | | |
| | | Wartość w zł | 6730,00 | | | 6730,00 |
| 3, | 208/17 | Powierzchnia (w m2) | 0,38 ha | | | |
| | | Wartość w zł | 21280,00 | | | 21280,00 |

GWARANCJE UBEZPIECZENIOWE i WEKSLE

| Konto | Saldo | Obowiązuje do dnia |
|--------------|---------------------|--------------------|
| 900-01-0004 | 24 492,14 | 18.10.2023 |
| 900-01-0008 | 29 509,91 | 15.10.2023 |
| 900-01-0010 | 6 115,83 | 11.11.2020 |
| 900-01-0012 | 6 503,98 | 01.02.2021 |
| 900-01-0013 | 11 585,47 | 31.10.2021 |
| 900-01-0015 | 21 426,06 | 14.08.2022 |
| 900-01-0017 | 7 560,75 | 14.01.2024 |
| 900-01-0019 | 4 443,53 | 12.05.2026 |
| 900-01-0020 | 7 395,94 | 13.10.2023 |
| 900-01-0021 | 38 305,22 | 15.10.2024 |
| 900-01-0023 | 2 232,35 | 14.09.2023 |
| 900-01-0025 | 15743,97 | 14.09.2025 |
| 900-01-0024 | 52 479,91 | 30.07.2020 |
| 900-01-0025 | 15 743,97 | 14.08.2025 |
| 900-01-0027 | 13 494,18 | 14.08.2025 |
| 900-01-0028 | 61 477,20 | 17.01.2021 |
| 900-01-0029 | 18 443,16 | 01.02.2026 |
| 900-02-0002 | 10 916,93 | 05.08.2023 |
| 900-02-0004 | 14 327,89 | 01.01.2025 |
| 900-02-0005 | 69 458,92 | 30.09.2021 |
| 900-02-0006 | 20 837,68 | 15.10.2026 |
| razem | 378 155,28 | |
| 912-02-0003 | 932 000,00 | |
| 912-02-0004 | 818 000,00 | |
| razem | 1 750 000,00 | |

Jadwiga Pielą
(główny księgowy)

2021-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Dybczak
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 1
do informacji dodatkowej zbiorczo

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (Wartość brutto)

| Lp. | Określenie grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej | Zmniejszenia | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------|--|----------------------------------|--------------|---------------------|------------------------|---|-------------------------|------------------|------------------|--|--------------------------------|
| | | | Aktualizacja | Przychody | Otrzymane nieodpłatnie | | Nieodpłatne przekazania | Sprzedaż | Likwidacja | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 155 162,23 | | 21 754,94 | | 21 754,94 | | | | 0,00 | 176 917,17 |
| 2. | Środki trwale, w tym: | 67 286 891,50 | | 8 460 436,82 | 256 922,63 | 8 717 359,45 | 2 329 713,90 | 13 187,28 | 17 628,65 | 2 360 529,83 | 73 643 721,12 |
| 1) | grunty | 3 243 642,43 | | 4 390,00 | | 4 390,00 | 85 698,00 | 8 187,28 | 16 700,00 | 110 585,28 | 3 137 447,15 |
| 2) | budynki, lokale | 17 897 700,40 | | 3 201 049,29 | | 3 201 049,29 | 1 577 028,74 | | | 1 577 028,74 | 19 521 720,95 |
| 3) | obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 43 057 299,58 | | 5 163 764,12 | 256 922,63 | 5 420 686,75 | 658 069,66 | | | 658 069,66 | 47 819 916,67 |
| 4) | Kotły i maszyny energetyczne | 711 510,07 | | 25 153,50 | | 25 153,50 | | | | | 736 663,57 |
| 5) | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 24 368,60 | | | | | | | | | 24 368,60 |
| 6) | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | | | | | | | | | | |
| 7) | Urządzenia techniczne i maszyny | 615 885,91 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 615 885,91 |
| 8) | środki transportu | 822 632,42 | | 65 070,20 | | 65 070,20 | | 5 000,00 | 928,65 | 5 928,65 | 881 773,97 |
| 9) | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane | 310 140,10 | | 1 009,71 | | 1 009,71 | 8 917,50 | | | 8 917,50 | 302 232,31 |
| RAZEM: | | 67 442 053,73 | | 8 482 191,76 | 256 922,63 | 8 739 114,39 | 2 329 713,9 | 13 187,28 | 17 628,65 | 2 360 529,83 | 73 820 638,29 |

Załącznik Nr 2
do informacji dodatkowej zbiorczo

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (Umorzenie)

| Lp. | Określenie grupy składników majątku trwałego | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | Ogółem zwiększenie umorzenia | Zmniejszenia umorzenia | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego | Wartość netto składników aktywów na koniec roku obrotowego |
|---------------|--|----------------------------------|--------------|---------------------|-------------------|------------------------------|------------------------|--|--|
| | | | aktualizacja | amortyzacja | Inne | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 155 162,23 | | 21 754,94 | | 21 754,94 | | 176 917,17 | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe, w tym: | 24 292 773,83 | | 1 949 174,91 | 344 609,66 | 2 293 784,57 | 379 904,29 | 26 206 654,11 | 47 437 058,01 |
| 1) | grunty | 0,00 | | | | 0,00 | | 0,00 | 3 137 447,15 |
| 2) | budynki, lokale | 6 976 677,45 | | 425 094,64 | | 425 094,64 | 17 296,00 | 7 384 476,09 | 12 137 244,86 |
| 3) | obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 15 153 706,42 | | 1 396 424,64 | 343 909,66 | 1740 334,30 | 348 503,77 | 16 545 536,95 | 31 274 379,72 |
| 4) | Kotły i maszyny energetyczne | 74 745,01 | | 49 635,55 | | 49 635,55 | | 124 380,56 | 612 283,01 |
| 5) | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 586 070,75 | | 8 443,33 | | 8 443,33 | | 594 514,08 | 9 197,91 |
| 6) | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 23 582,44 | | 742,00 | | 742,00 | | 24 324,44 | 44,16 |
| 7) | Urządzenia techniczne i maszyny | 477 040,69 | | 43 879,95 | | 43 879,95 | | 520 920,64 | 94 965,24 |
| 8) | środki transportu | 800 518,55 | | 5 144,85 | 700,00 | 5 844,85 | 5 187,02 | 801 176,38 | 80 597,59 |
| 9) | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane | 200 432,52 | | 19 809,95 | | 19 809,95 | 8 917,5 | 211 324,97 | 90 898,34 |
| RAZEM: | | 24 447 936,06 | | 1 970 929,85 | 344 609,66 | 2 315 539,51 | 379 904,29 | 26 383 571,28 | 47 437 058,01 |