



**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2021 ROK**

Police, 2022 r.

SPIS TREŚCI

Podstawy prawne i przyjęte skróty	4
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	5
1.1. Nazwę jednostki	5
1.2. Siedzibę jednostki	5
1.3. Adres jednostki	5
1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki	5
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	5
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	5
4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	5
5. Inne informacje	6
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	6
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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia	7
1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	11
1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych	12
1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	12
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	13
1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	14
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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)	15
1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	16
1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat, b) powyżej 3 lat do 5 lat, c) powyżej 5 lat	16
1.10. Kwota 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	18
1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań	19
1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	20
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	21
1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	22
1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	23

1.16. Inne informacje	24
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	25
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	26
2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	27
2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	28
2.5. Inne informacje	29
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	30

PODSTAWY PRAWNE I PRZYJĘTE SKRÓTY

Informację dodatkową sporządzono na podstawie niniejszych aktów:

UoR - Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. 2019 poz. 351).

RMRIIF_RPK - Rozporządzenie 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. 2017 poz. 1911, Dz.U. 2018 poz. 2471), z uwzględnieniem Załącznika nr 12.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI:

1.1. NAZWĘ JEDNOSTKI

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej

1.2. SIEDZIBĘ JEDNOSTKI

ul. Bankowa 18, 72-010 Police

1.3. ADRES JEDNOSTKI

ul. Bankowa 18, 72-010 Police

1.4. PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

1.4.1. Działalność przeważająca według Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD):

68.32.Z - Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie

1.4.2. Dodatkowe informacje dotyczące podstawowego przedmiotu działalności jednostki:

Nie wprowadzono.

2. WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM

ROK 2021

3. WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Nie, sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

4. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI)

4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

4.2. W przypadku zakupu lub nabycia aktywów trwałych Jednostka wycenia aktywa według ceny nabycia.

4.3. W przypadku wytworzenia we własnym zakresie aktywów Jednostka wycenia aktywa według kosztu wytworzenia.

4.4. W przypadku ujawnienia aktywów w trakcie inwentaryzacji Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej.

- 4.5.** W przypadku spadku lub darowizny aktywów Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.
- 4.6.** W pozostałych przypadkach Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej.
- 4.7.** Jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych co miesiąc.
- 4.8.** Jednostka dokonuje jednorazowego spisania w koszty w miesiącu przyjęcia do używania składników majątku określonych w § 7 ust. 2 RMRiF_RPK.
- 4.9.** Jednostka nie posiada ksiązek i zbiorów bibliotecznych oraz nie prowadzi ewidencji w oparciu o konto 014 i nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty ksiązek i innych zbiorów bibliotecznych.
- 4.10.** Jednostka nie posiada środków dydaktycznych służących procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych oraz nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty środków dydaktycznych.
- 4.11.** Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych według metody: nominalnej.
- 4.12.** Jednostka dokonuje wyceny aktywów materiałów według ceny zakupu.
- 4.13.** Jednostka stosuje uproszczoną zasadę dokonywania odpisu aktualizującego należności, tj. nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje analizy poszczególnych tytułów należności, ze szczególnym uwzględnieniem należności przeterminowanych i w oparciu o przeprowadzoną analizę tworzy odpis aktualizujący dla należności spełniające przesłanki określone w art. 35b UoR.
- 4.14.** Jednostka nie stosuje innych szczególnych zasad dotyczących wyceny aktywów i pasywów.

5. INNE INFORMACJE

W trakcie roku budżetowego nie wprowadzano żadnych zmian w polityce rachunkowości mających istotny wpływ na prezentację sprawozdań finansowych.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Stan zagrożenia epidemiologicznego oraz związane z nim ograniczenia lub zakaz prowadzenia działalności gospodarczej był przyczyną podjęcia w 2020 r. przez Gminę Police decyzji o udzieleniu przedsiębiorcom prowadzącym działalność gospodarczą szczególnej formy pomocy w postaci zwolnienia z czynszu za najem lokali użytkowych i dzierżawę gruntu oraz za wywóz i zagospodarowanie odpadów komunalnych.

W listopadzie 2020 roku Gmina Police, celem wsparcia lokalnej gospodarki, podjęła decyzję o kontynuacji pomocy przedsiębiorcom, tym razem w zmienionej formie tj. w formie czasowego obniżenia stawek czynszu z tytułu najmu lokali użytkowych oraz dzierżawy gruntów stanowiących własność Gminy Police. Na podstawie Zarządzenia Burmistrza Polic Nr 263/2020 z dnia 17 listopada 2020 r. (wraz późniejszymi zmianami) stawka czynszu została obniżona do 0,10 zł/m² dla wszystkich podmiotów prowadzących działalność gastronomiczną, których działalność została czasowo ograniczona lub zakazana na mocy Rozporządzenia Rady Ministrów. Przedmiotowa forma pomocy była kontynuowana począwszy od listopada 2020 r. i obowiązywała do końca maja 2021 r.

Skutkiem powyższych działań Gminy Police, mających na celu wsparcie lokalnej gospodarki, Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej utracił w roku 2021 przychody na poziomie 43431 zł.

Utrata przychodów związana z epidemią COVID 19 została w planie finansowym zakładu zrównoważona zmniejszeniem planowanych wydatków remontowych.

Biorąc pod uwagę powyższe, przyjmuje się, że założenie kontynuacji działalności zakładu jest zasadne.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA OBEJMUJĄ W SZCZEGÓLNOŚCI:

1.1. SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH, ZAWIERAJĄCY STAN TYCH AKTYWÓW NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIA I ZMNIJSZENIA Z TYTUŁU: AKTUALIZACJI WARTOŚCI, NABYCIA, ROZCHODU, PRZEMIESZCZENIA WEWNĘTRZNEGO ORAZ STAN KOŃCOWY, A DLA MAJĄTKU AMORTYZOWANEGO - PODOBNE PRZEDSTAWIENIE STANÓW I TYTUŁÓW ZMIAN DOTYCZĄCYCH AMORTYZACJI LUB UMORZENIA

Nazwa:

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021 rok

Strona:

8 z 30

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan aktywów na koniec roku obrotowego
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem - rzeczowe aktywa trwałe	109 085 174,81	0,00	677 488,59	20 196,59	950,41	698 635,59	0,00	1 999 559,51	331 086,02	0,00	2 330 645,53	107 453 164,87
1.	Grunty ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Grunty w użytkowaniu wieczystym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ogółem	108 257 426,05	0,00	290 200,74	20 196,59	0,00	310 397,33	0,00	1 901 093,04	20 196,59	0,00	1 921 289,63	106 646 533,75
2.1.	Budynki, lokale	99 923 262,64	0,00	290 200,74	20 196,59	0,00	310 397,33	0,00	1 886 182,88	20 196,59	0,00	1 906 379,47	98 327 280,50
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 334 163,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 910,16	0,00	0,00	14 910,16	8 319 253,25
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	668 384,87	0,00	11 433,23	0,00	950,41	12 383,64	0,00	98 466,47	9 255,46	0,00	107 721,93	573 046,58
3.1.	Środki transportu	48 688,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 688,90
3.2.	Inne środki trwałe	619 695,97	0,00	11 433,23	0,00	950,41	12 383,64	0,00	98 466,47	9 255,46	0,00	107 721,93	524 357,68
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	159 363,89	0,00	375 854,62	0,00	0,00	375 854,62	0,00	0,00	301 633,97	0,00	301 633,97	233 584,54
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	283 755,11	0,00	24 847,24	0,00	0,00	24 847,24	0,00	19 351,30	0,00	0,00	19 351,30	289 251,05

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Nazwa:

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021 rok

Strona:

9 z 30

1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	30 996,89	0,00	13 290,46	0,00	0,00	13 290,46	0,00	3 086,65	0,00	0,00	3 086,65	41 200,70
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	252 758,22	0,00	11 556,78	0,00	0,00	11 556,78	0,00	16 264,65	0,00	0,00	16 264,65	248 050,35
OGÓŁEM:		109 368 929,92	0,00	702 335,83	20 196,59	950,41	723 482,83	0,00	2 018 910,81	331 086,02	0,00	2 349 996,83	107 742 415,92

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych składników majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie / amortyzacja - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie / amortyzacja - stan na koniec okresu
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem - rzeczowe aktywa trwałe	36 548 443,48	0,00	0,00	9 276,33	1 896 880,20	1 906 156,53	0,00	975 631,83	17 581,38	0,00	993 213,21	37 461 386,80
1.	Grunty ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Grunty w użytkowaniu wieczystym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ogółem	35 920 552,20	0,00	0,00	8 325,92	1 879 180,79	1 887 506,71	0,00	877 165,36	8 325,92	0,00	885 491,28	36 922 567,63
2.1.	Budynki, lokale	32 575 687,78	0,00	0,00	8 325,92	1 512 837,61	1 521 163,53	0,00	862 255,20	8 325,92	0,00	870 581,12	33 226 270,19
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 344 864,42	0,00	0,00	0,00	366 343,18	366 343,18	0,00	14 910,16	0,00	0,00	14 910,16	3 696 297,44
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	627 891,28	0,00	0,00	950,41	17 699,41	18 649,82	0,00	98 466,47	9 255,46	0,00	107 721,93	538 819,17

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej

Nazwa:

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021 rok

Strona:

10 z 30

3.1.	Środki transportu	28 559,36	0,00	0,00	0,00	4 858,80	4 858,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 418,16
3.2.	Inne środki trwałe	599 331,92	0,00	0,00	950,41	12 840,61	13 791,02	0,00	98 466,47	9 255,46	0,00	107 721,93	505 401,01
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	220 581,51	0,00	24 847,24	0,00	43 310,47	68 157,71	0,00	19 351,30	0,00	0,00	19 351,30	269 387,92
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	30 996,89	0,00	13 290,46	0,00	0,00	13 290,46	0,00	3 086,65	0,00	0,00	3 086,65	41 200,70
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	189 584,62	0,00	11 556,78	0,00	43 310,47	54 867,25	0,00	16 264,65	0,00	0,00	16 264,65	228 187,22
	OGÓŁEM:	36 769 024,99	0,00	24 847,24	9 276,33	1 940 190,67	1 974 314,24	0,00	994 983,13	17 581,38	0,00	1 012 564,51	37 730 774,72

1.2. AKTUALNA WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH, W TYM DÓBR KULTURY - O ILE JEDNOSTKA DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI

Wartość "0,00 zł" oznacza, że Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową lub jest ona zerowa.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa (zł)	W tym dobra kultury (zł)	Dodatkowe informacje
1.	1.1. Grunty	0,00	0,00	
2.	1.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	
3.	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
4.	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
5.	1.4. Środki transportu	0,00	0,00	
6.	1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	

1.3. KWOTA DOKONANYCH W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH ODRĘBNIEM DLA DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH ORAZ DŁUGOTRWAŁYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

W jednostce nie występują grunty użytkowane wieczysto.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	37 100,00	3 200,00	0,00	40 300,00
	OGÓŁEM:	37 100,00	3 200,00	0,00	40 300,00

**1.6. LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH,
W TYM AKCJI I UDZIAŁÓW ORAZ DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH**

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego (zł)		Stan na koniec roku obrotowego (zł)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcje i udziały	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00

1.7. DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI, ZE WSKAZANIEM STANU NA POZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO Z UWZGLĘDNIENIEM STANU NALEŻNOŚCI FINANSOWYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO (STAN ZAGROŻONYCH POŻYCZEK)

Lp.	Tytuł należności	Stan na początek okresu	Kwota zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	Uszczegółowienie
				Kwota wykorzystania ¹⁾	Rozwiązanie (spłata)		
1.	Należności związane z dochodami podatkowymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Należności związane z dochodami z majątku	8 150 114,01	162 078,90	0,00	189 421,30	8 122 771,61	
3.	Należności związane z pozostałymi dochodami	2 459 136,30	76 564,20	8 862,86	77 500,58	2 449 337,06	
	OGÓŁEM:	10 609 250,31	238 643,10	8 862,86	266 921,88	10 572 108,67	

1) Wykaz tytułów:

- przedawnienia
- umorzenia zaległości
- wygaśnięcie zobowiązania
- decyzja rozłożenia na raty
- inne

1.8. DANE O STANIE REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE KOŃCOWYM

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	środki własne zarezerwowane na inwestycje- budowa kolumbarium cmentarz przy ul. Tanowskiej w Policach	0,00	54 154,28	0,00	0,00	54 154,28
	OGÓŁEM:	0,00	54 154,28	0,00	0,00	54 154,28

1.9. PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO, PRZEWIDYWANYM UMOWĄ LUB WYNIKAJĄCYM Z INNEGO TYTUŁU PRAWNEGO, OKRESIE SPŁATY: A) POWYŻEJ 1 ROKU DO 3 LAT, B) POWYŻEJ 3 LAT DO 5 LAT, C) POWYŻEJ 5 LAT

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		a) powyżej 1 roku do 3 lat	
		stan na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
7.	pozostałe	161 934,52	114 787,12
	OGÓŁEM:	161 934,52	114 787,12

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		b) powyżej 3 lat do 5 lat	
		stan na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
7.	pozostałe	3 139,56	0,00
	OGÓŁEM:	3 139,56	0,00

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		c) powyżej 5 lat	
		stan na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
7.	pozostałe	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	0,00	0,00

1.10. KWOTA 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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	

1.11. ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ZE WSKAZANIEM CHARAKTERU I FORMY TYCH ZOBOWIĄZAŃ

Lp.	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Rodzaj zobowiązania
1.	Weksle	0,00	0,00	
2.	Hipoteka	0,00	0,00	
3.	Zastaw, w tym zastaw skarbowy	0,00	0,00	
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	

1.12. ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ, TAKŻE WEKSLOWYCH, NIEWYKAZYWANYCH W BILANSIE ZE WSKAZANIEM ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ORAZ CHARAKTERU I FORMY TYCH ZABEZPIECZEŃ

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	Forma i charakter zobowiązania warunkowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2.	Kaucje i wadia	0,00	0,00	
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	0,00	0,00	
5.	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (hipoteki)	0,00	0,00	
6.	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
7.	Inne	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan (zł)		Dodatkowe informacje
		na początek okresu	na koniec okresu	
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe - ogółem:	3 861 347,08	4 276 960,85	
1.1.	Gaz, odpady za lokale mieszkalne	203,52	6 041,98	
1.2.	Prenumerata wydawnictw	1 871,29	0,00	
1.3.	Energia elektryczna	9 817,95	13 249,05	
1.4.	Materiały biurowe	2 283,72	2 520,34	
1.5.	Fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych - przypis dotyczący Gminy jako właściciela	3 766 207,22	4 008 266,03	
1.6.	Podatek Vat naliczony do rozliczenia w następnym okresie	77 221,18	88 551,43	
1.7.	Centralne ogrzewanie zużyte na cele bytowe	0,00	107 965,54	
1.8.	Zrzut ścieków do kanalizacji	0,00	18 142,61	
1.9.	Zimna woda	0,00	19 099,99	
1.10.	Konserwacja domofonów	0,00	2 171,36	
1.11.	Pozostałe koszty	3 742,20	10 952,52	
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe - ogółem:	53 327,00	925,58	
2.1.	Opracowanie dokumentacji projektowej na remont instalacji zimnej wody	25 398,20	0,00	
2.2.	Szlamowanie przewodów kominowych	2 818,80	0,00	
2.3.	Remont klatki schodowej	25 110,00	0,00	
2.4.	Prace geodezyjne związane z inwentaryzacją powykonawczą kanalizacji przy ul. Starzyńskiego 2	0,00	925,58	
	OGÓŁEM:	3 914 674,08	4 277 886,43	

1.14. ŁĄCZNA KWOTA OTRZYMANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ NIEWYKAZANYCH W BILANSIE

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (zł)	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	0,00	
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	

1.15. KWOTA WYPŁACONYCH ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość (zł)	Dodatkowe informacje
1.	wynagrodzenia osobowe	3 944 637,51	
2.	nagrody jubileuszowe i odprawy	251 781,73	
3.	ekwiwalenty za urlop	6 280,56	
4.	dodatkowe wynagrodzenie roczne (według okresu którego dotyczy)	307 508,39	
5.	składki ZUS pracodawcy	733 159,53	
6.	składki na Fundusz Pracy	68 755,70	
7.	świadczenia wypłacane w ramach BHP wraz z ekwiwalentami, np. za pranie odzieży służbowej czy umundurowania	65 479,91	
8.	wydatki poniesione na opiekę profilaktyczną pracowników	18 270,00	
9.	wydatki poniesione na szkolenia pracowników wraz z dojazdami i kosztami zakwaterowania	9 862,40	
10.	inne (wskazać istotne)	388 318,74	W tym: odpis na ZFSS-127.896,64 zł :wynagrodzenia bezosobowe-260.422,10 zł
	OGÓŁEM:	5 794 054,47	

1.16. INNE INFORMACJE

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	Prewspółczynnik zastosowany do rozliczeń podatku VAT	0,90	

2.1. WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu	Dodatkowe informacje
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem		
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2.2. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE; W TYM ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSYŁY KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE W ROKU OBROTOWYM

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku lub suma z lat ubiegłych			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	W tym:		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	Wykonanie projektu na budowę budynku lokali tymczasowych	3 874,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Termomodernizacja budynków	42 677,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Opracowanie koncepcji zmiany sposobu użytkowania ul. Grzybowa 2	12 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Wykonanie projektu dotyczącego termomodernizacji i termomodernizacja budynku ul Kołłątaja 29-35	7 070,00	0,00	0,00	76 320,00	0,00	0,00
5.	Wykonanie projektu przyłącza kanalizacji sanitarnej ul Kołłątaja 9-11	5 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wykonanie dokumentacji instalacji C.C ul. Rogowa 1-2-3	4 691,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Rewitalizacja budynków	13 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Wykonanie ekspertyzy technicznej przystosowania budynku do wymogów PPOŻ ul. Bankowa 18	32 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Opracowanie dokumentacji dotyczącej Termomodernizacji budynku ul. Siedlecka 2A	13 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Opracowanie dokumentacji hydrologicznej cmentarz ul. Tanowska	10 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Opracowanie dokumentacji projektowej na wykonanie kanalizacji deszczowej cmentarz ul. Tanowska	3 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Wykonanie projektu Kolumbarium cmentarz ul. Tanowska	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Projekt i wykonanie Instalacji C.O. ul. Grzybowa 35/2	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	155 264,54	0,00	0,00	78 320,00	0,00	0,00

2.3. KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Przychody (2+3):	0,00	
2.	Przychody o nadzwyczajnej wartości	0,00	
3.	Przychody, które wystąpiły incydentalnie	0,00	
4.	Koszty (5+6):	0,00	
5.	Koszty o nadzwyczajnej wartości	0,00	
6.	Koszty, które wystąpiły incydentalnie	0,00	

2.4. INFORMACJA O KWOCIE NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGŁE MINISTROWI WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZANYCH W SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Nie dotyczy

2.5. INNE INFORMACJE

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	zakład stosuje mechanizm podzielonej płatności. Stan rachunku bankowego na dzień 31.12.2021 r. - podatek VAT podzielona płatność - 0,00 zł	0,00	

3. INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	127 896,64	
2.	poniesiona strata netto	86 544,04	
3.	koszty związane z przeciwdziałaniem COVID 19	23 924,05	

Renata Marciniak -Kamińska.....
(główny księgowy)**2022-03-15**.....
(rok, miesiąc, dzień)**Tomasz Kaczmarek**.....
(kierownik jednostki)