

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	nazwa jednostki:
	Gmina Grębocice
1.2	siedziba jednostki:
	Grębocice
1.3	adres jednostki:
	ul. Głogowska 3, 59-150 Grębocice
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Samorządowe jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy realizują zadania własne gminy określone ustawami, statutem gminy, uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przekazane gminie z mocy przepisów ogólnie obowiązujących, względnie w drodze porozumień z właściwymi organami rządowymi. Przy pomocy jednostek organizacyjnych Wójt wykonuje gminne zadania publiczne, w tym zadania z zakresu administracji rządowej wynikające z ustaw. Działalność podstawowa jednostek i zakładu wg klasyfikacji PKD ujęta jest w działach: 8411Z – Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, 8520Z – Szkoły Podstawowe, 8510Z – Wychowanie przedszkolne, 8891Z – Opieka dzienna nad dziećmi, 8899Z – Pomoc Społeczna, 3700Z – Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2021 do 31.12.2021
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane łączne samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego: Urząd Gminy w Grębocicach, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Grębocicach, Przedszkole Publiczne im. Jana Brzechwy w Grębocicach, Zespół Ekonomiczno – Administracyjny Szkoł i Przedszkola w Grębocicach, Szkoła Podstawowa im. Janusza Kusocińskiego w Grębocicach, Szkoła Podstawowa im. Kornela Makuszyńskiego w Ręczycy, Żłobek Gminny w Grębocicach, Zakład Gospodarki Komunalnej w Grębocicach.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021r., poz.217 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017r. 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 (Dz.U. z 2020r.,poz.342). Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne powyżej 10.000zł amortyzuje się zgodnie ze stawkami przewidzianymi w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10.000zł uznawane są za koszt uzyskania przychodu w 100 % wartości w miesiącu oddania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 420zł (w GOPS kwota 500zł) oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji wartościowej, prowadzona jest dla nich tylko ewidencja ilościowa pozabilansowa, Ewidencję materiałów prowadzi się w układzie ilościowo – wartościowym. Z ewidencji księgowej wyłącza się materiały biurowe, promocyjne, środki czystości, paliwo. Wydatki na ich nabycie odnosi się w koszty na konto 401 w momencie nabycia. Materiały te podlegają jednak ewidencji ilościowo – wartościowej na koniec roku i zmniejszają koszty konta 401. Ewidencji nie podlegają również materiały budowlane przekazane w momencie zakupu do wbudowania. Materiały te podlegają jednak rozliczeniu na podstawie protokołów wykonania robót lub protokołów wbudowania materiałów. Odstępując od zasady współmierności: prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe, czynsze opłacone z góry ze względu na niewielką wartość w porównaniu z innymi wydatkami oraz ze względu na nieistotny wpływ na wynik finansowy jednostki nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów lecz od razu powiększają

koszty działalności miesiąca, którego dotyczą (Zasada ta nie dotyczy ZGK)
W jednostkach przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych.
Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.
Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

WYCENA AKTYWÓW I PASYWÓW.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia, którą określa się na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

a/ w przypadku zakupu – wg ceny nabycia lub ceny zakupu,

b/ w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - wg kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z jego ustaleniem - wg wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,

c/ w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,

d/ w przypadku spadku lub darowizny – wg wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,

e/ w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jst – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

f/ w przypadku otrzymania środka na wskutek wymiany środka niesprawnego w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

W jednostce przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych.

Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Pozostałe środki trwałe wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży na dzień bilansowy.

Środki trwałe w budowie wg kosztów poniesionych w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

Należności długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość.

Długoterminowe aktywa finansowe są wyceniane wg ceny nabycia lub w ceny zakupu.

Materiały wycenia się wg cen ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu.

Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej.

Odsetki od należności ujmuje się w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. wg kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień.

Inwestycje krótkoterminowe – wg ceny (wartości) rynkowej albo ceny nabycia.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenione w ciągu roku się według wartości nominalnej. Walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień.

Fundusz jednostki wycenia się wg wartości nominalnej.

Zobowiązania krótko i długoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Sumy obce wg wymaganej zapłaty łącznie z odsetkami, a pomniejszone o koszty bankowe.

Fundusze specjalne – wycenia się wg wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe - wycena się na poziomie wartości księgowej.

Odpis aktualizujący należności jest dokonywany zgodnie z art. 35b uor. nie później niż na dzień bilansowy i zalicza się go odpowiednio do kosztów finansowych lub pozostałych kosztów operacyjnych zależnie od rodzaju należności, której dotyczy, przy czym wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

5. inne informacje

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr. i zawiera dane porównywalne wg art. 46 i 47 ustawy o rachunkowości.
2. Wynik finansowy ustala się w rachunku zysków i strat w wariancie porównawczym.
3. Podstawą sporządzenia sprawozdania finansowego są prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe.
4. W omawianym okresie nie wystąpiły ani przychody o nadzwyczajnej wartości jak i zdarzenia incydentalne.
5. W poszczególnych sprawozdania zastosowano wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami wskazanymi

	<p>w pkt. 3, wchodzącymi w skład grupy sporządzającej łączne sprawozdanie finansowe w celu wyeliminowania wzajemnych zdarzeń gospodarczych i tak:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w bilansie łącznym – należności i zobowiązania kwota 166 851,15zł., - w rachunku zysków i strat - przechody i koszty kwota 975 402,33zł., - w zestawieniu zmian w funduszu – zmniejszenia i zwiększenia funduszu kwota 2 770 676,43zł.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:
	Tabela nr 1 i Tabela nr 2
1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury
	Tabela nr 3
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela nr 4 i Tabela nr 5
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela nr 6
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
	Tabela nr 7
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 8
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela nr 9
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 10
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 11
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
	Tabela nr 12
1.11.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 13

1.12.	Łączna kwota 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
	Tabela nr 14
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
	Tabela nr 15
1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 16
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 16
1.16.	Inne informacje
	Tabela nr 16
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 16
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
	Tabela nr 16
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela nr 16
2.4.	Informacja 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
2.5.	Inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

.....
(Główny księgowy)

.....2022.04.27.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(Kierownik jednostki)

TABELA NR 1										
Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu : aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2021 roku										
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)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	320 206,75	81 121,82	0,00	0,00	81 121,82	0,00	1 066,26	0,00	1 066,26	400 262,31
2. Razem środki trwałe	184 708 217,77	8 337 533,27	1 818 554,32	3 657 363,19	13 813 450,78	175 931,53	183 800,10	3 679 369,79	4 039 101,42	194 482 567,13
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	16 935 242,39	223 580,93	3 000,00	8 436,12	235 017,05	8 989,90	0,00	30 442,72	39 432,62	17 130 826,82
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	176 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 190,00
2.2. Budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	160 512 675,68	7 800 134,48	1 815 554,32	3 562 073,41	13 177 762,21	19 363,63	70 147,96	3 562 073,41	3 651 585,00	170 038 852,89
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	4 709 624,52	101 815,21	0,00	0,00	101 815,21	17 578,00	69 142,24		86 720,24	4 724 719,49
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	1 110 705,69	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	130 000,00	980 705,69
2.5. Inne Środki trwałe (gr, 8 KŚT)	1 439 969,49	212 002,65		86 853,66	298 856,31		44 509,90	86 853,66	131 363,56	1 607 462,24
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2) :	185 028 424,52	8 418 655,09	1 818 554,32	3 657 363,19	13 894 572,60	175 931,53	184 866,36	3 679 369,79	4 040 167,68	194 882 829,44

TABELA NR 2							
Zmiana stanu umorzenia/amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych- stan na dzień 31 grudnia 2021 r.							
Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4-5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie -stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	320 206,75	0,00	9 187,82	1 264,00	10 451,82	1 066,26	329 592,31
2. Razem środki trwałe	64 818 840,45	0,00	6 633 878,94	434 303,99	7 068 182,93	1 194 091,48	70 692 931,90
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	60 280 521,81	0,00	6 036 892,88	434 303,99	6 471 196,87	940 832,90	65 810 885,78
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	2 775 146,13	0,00	311 531,30	0,00	311 531,30	82 676,56	3 004 000,87
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	814 794,52	0,00	78 228,81	0,00	78 228,81	130 000,00	763 023,33
2.5. Inne Środki trwałe (gr, 8 KŚT)	948 377,99	0,00	207 225,95	0,00	207 225,95	40 582,02	1 115 021,92
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2) :	65 139 047,20	0,00	6 643 066,76	435 567,99	7 078 634,75	1 195 157,74	71 022 524,21

TABELA NR 3		
Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2021 r.		
Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
4	27 379,45	Serwer Dell
8	19 500,00	Oczyszczacz powietrza Qair 300
8	17 760,00	Centrala telefoniczna Libra
8	46 500,00	Video Rhinolaryngoskop
		UG nie dysponuje innymi danymi dotyczącymi wartości rynkowych środków trwałych
Razem	111 139,45	

TABELA NR 4				
Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych				
Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
				0,00
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA NR 5				
Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych				
Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
				0,00
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA NR 6						
Grunty w wieczystym użytkowaniu						
L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Działka nr 511/1 , inne tereny zabudowane	Powierzchnia (m ²)	614,00			614,00
		Wartość (zł)	7 519,50			7 519,50
2.	Działka nr 511/2, inne tereny zabudowane	Powierzchnia (m ²)	6 000,00			6 000,00
		Wartość (zł)	73 480,50			73 480,50
3.	Działka nr 116/1, grunty rolne zabudowane	Powierzchnia (m ²)	8 300,00			8 300,00
		Wartość (zł)	91 700,00			91 700,00
4.	Działka nr 535/2 ; tereny mieszkaniowe zabudowane budynkiem mieszkalnym	Powierzchnia (m ²)	322,00			322,00
		Wartość (zł)	2 760,00			2 760,00
5.	Działka nr 535/1 ; tereny mieszkaniowe zabudowane pawilonem handlowym	Powierzchnia (m ²)	85,00			85,00
		Wartość (zł)	730,00			730,00

TABELA NR 7					
Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane					
Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	0	86 090,11	0,00	0,00	86 090,11
2.	4	33 171,44	0,00	0,00	33 171,44
3.	8	5 704,71	0,00	0,00	5 704,71
		124 969,26			124 972,26

TABELA NR 8						
Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych						
Lp.		Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje		0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	301	360 269,62	50 000,00	0,00	410 269,62
3.	Dłużne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA NR 9						
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 (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1	podatek od nieruchomości	24 499,91	0,00	892,14	0,00	23 607,77
2	podatek rolny os fizyczne	1 878,29	0,00	325,00	0,00	1 553,29
3	podatek od nieruchomości os prawne	11 486,18	0,00	0,00	8 686,18	2 800,00
5	użytkowanie wieczyste	2 430,00	0,00	0,00	2 430,00	0,00
6	odsetki os fizyczne	22 947,00	472,00	0,00	0,00	23 419,00
7	odsetki os prawne	15 745,00	0,00	0,00	13 667,00	2 078,00
8	odsetki użytkowanie wieczyste	1 256,56	0,00	0,00	1 256,56	0,00
9	należności z tyt. fund. alimentacyjnego	1 768 252,98	150 450,99	54 379,43	0,00	1 864 324,54
10	należności z tyt. fund. alimentacyjnego - odsetki	604 034,44	103 620,53	57 058,15	217,61	650 379,21
11	należności z tyt. zaliczki alimentacyjnej	253 040,70	0,00	520,00	14 805,00	237 715,70
12	dożywianie dzieci - odsetki za zwłokę	0,63	2,60	2,17	0,00	1,06
13	należności za wodę, ścieki i czynsze	133 306,07	26 204,20	0,00	35 151,30	124 358,97
14	odsetki	33 225,61	2 699,98	0,00	2 309,25	33 616,34
15	koszty upomnienia	1 470,05	295,93	0,00	447,41	1 318,57
		2 873 573,42	283 746,23	113 176,89	78 970,31	2 965 172,45

TABELA NR 10						
Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia						
L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:					
	na świadczenia emerytalne i podobne					
	na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem:					
	- na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA NR 11									
Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności									
L.p.	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych:	83 279,94	0,00	163 600,00	0,00	122 700,00	0,00	369 579,94	0,00
2.	Pozostałych jednostek:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Razem:	83 279,94	0,00	163 600,00	0,00	122 700,00	0,00	369 579,94	0,00

TABELA NR 12		
Zobowiązania z tytułu leasingu		
L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasinf finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

TABELA NR 13								
Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku								
Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Wksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00
Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00

TABELA NR 14				
Wykaz zobowiązań warunkowych				
Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	3 750 628,11	52 105,34	504 450,21	3 298 283,24
- inne	1 745 344,80	0,00	0,00	1 745 344,80
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	5 495 972,91	52 105,34	504 450,21	5 043 628,04

TABELA NR 15				
Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych				
L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na		
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:			
	opłacone z góry czynsze	44 313,23	48 050,36	
	prenumeraty	7 749,61	2 696,37	
	polisy ubezpieczeniowe osób i składników majątku	1 861,35	1 628,98	
2.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz.E), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:			
	- ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	34 702,27	43 725,01	
		0,00	0,00	

TABELA NR 16		
Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki		
Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	2 765 042,41	gwarancje ubezpieczeniowe
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracowniczego	404 655,01	nagrody jubileuszowe, odprawa emerytalna
3. Inne informacje	0,00	
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	9 882 837,51	środki trwałe w budowie
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	29 326,95	oczyszczacze powietrza, środki ochrony COVID