

<b>INFORMACJA DODATKOWA</b>	
<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	<b>Zakład Komunalny w Radziłowie</b>
1.2.	siedzibę jednostki
	<b>Pl. 500-lecia 14, 19-213 Radziłów</b>
1.3.	adres jednostki
	<b>Pl. 500-lecia 14, 19-213 Radziłów</b>
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do podstawowego zakresu działania Zakładu należy świadczenie usług komunalnych obejmujących w szczególności:
	<ul style="list-style-type: none"> <li>1) zbiorowe zaopatrzenie w wodę;</li> <li>2) odprowadzanie i oczyszczanie nieczystości ciekłych,</li> <li>3) wywóz nieczystości stałych i ciekłych;</li> <li>4) utrzymanie czystości i porządku w miejscach publicznych: <ul style="list-style-type: none"> <li>a) na targowicy gminnej;</li> <li>b) w budynkach komunalnych;</li> <li>c) w budynkach jednostek organizacyjnych Gminy;</li> <li>d) w budynkach administracyjnych;</li> <li>e) w obiektach szkolnych i sportowych, skwerach oraz parkach;</li> <li>f) innych nieruchomościach komunalnych.</li> </ul> </li> <li>5) sprzątnięcie i odśnieżanie dróg;</li> <li>6) utrzymanie w należytym stanie technicznym dróg, chodników i przystanków komunikacji zbiorowej oraz ich oznakowania;</li> <li>7) wykonywanie robót remontowo-budowlanych;</li> <li>8) wykonywanie usług przewozu rzeczy i osób;</li> <li>9) wykonywanie usług doręczania korespondencji wychodzącej na terenie gminy;</li> <li>10) wykonywanie usług w zakresie konserwacji w budynkach jednostek organizacyjnych Gminy;</li> <li>11) wykonywanie innych usług zleconych przez Urząd Gminy Radziłów</li> </ul>
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019r r.</b>
3.	wskazanie , że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów ( także amortyzacji)
	<p>1. Środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się, w zależności od sposobu nabycia, według:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1) ceny nabycia,</li> <li>2) kosztu wytworzenia,</li> <li>3) wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.</li> </ul> <p>Środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wyceniane w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Cena nabycia składnika aktywów (zarówno trwałych, jak i obrotowych) jest ceną zakupu obejmującą kwotę należną sprzedającemu bez podlegających odliczeniu: podatku VAT i podatku akcyzowego, powiększona, w przypadku importu, o obciążenia publicznoprawne</p>



- meble,
- kalkulatory,
- sprzęt audiowizualny,
- telefony,
- aparaty fotograficzne,
- komputery
- urządzenia elektryczne i spalinowe

Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 100 zł są spisywane w koszty w momencie zakupu. Środki trwałe o charakterze wyposażenia stanowiące drobny sprzęt nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej. Są to

w szczególności:

- rękawice robocze, wydawane pracownikom przy pracach fizycznych,
- sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń i utrzymania higieny, np. wiadra, szczotki, miski, wycieraczki, ręczniki, ścierki,
- sprzęt do utrzymania dróg: łopaty, szpadle, grabie, itp.
- sprzęt biurowy: dziurkacze, zszywacze, nożyczki, firany, rolety,
- sprzęt przeciwpożarowy, np. gaśnice,
- lampy wiszące, karnisze, lustra.

Nie obejmuje się gospodarką magazynową kupowanych na bieżąco, w ilościach dostosowanych do potrzeb i wydanych bezpośrednio do zużycia materiałów biurowych, środków czystości i drobnych materiałów przeznaczonych do napraw sprzętu – materiały te są odnoszone w koszty bezpośrednio po zakupie.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się oraz umarza tak jak środki trwałe.

Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:

- a/ materiałów w rzeczywistych cenach nabycia,
- c/ materiały pobierane na magazyn (wykorzystywane przy awariach, wymianie wodomierzy, plomb itp.) ujmuje się na koncie 310 i rozlicza się miesięcznie,
- d/ zakupione materiały do remontów i inne ujmuje się bezpośrednio w koszty, a materiały niewykorzystane na koncie 310 i rozlicza się po wykonaniu remontu.

**Należności z tytułu dostaw i usług** wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności wyceny.

Nie dokonuje się odpisów aktualizacyjnych należności z tytułu dochodów budżetowych i wydatków budżetowych a odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze.

**Należności z tytułu dostaw i usług** przedawnione, nieściągalne spisuje się na fundusz jednostki.

**Odsetki od należności**, ujmuje się w księgach na podstawie przypisów bądź w momencie zapłaty, nie później jednak jak na koniec roku.

**Rzeczowe składniki majątku obrotowego** wycenia się na dzień bilansowy według cen ewidencyjnych.

**Koszty** ponoszone w danym okresie sprawozdawczym zarachowuje się w następujący sposób:

- faktury wystawione do dnia 31 grudnia zaliczane są do tego okresu sprawozdawczego,

	<p>- faktury wystawione z datą m-ca stycznia i dalsze księguje się do kosztów roku w którym zostały wystawione mimo, iż dotyczą zakupu towarów i usług świadczonych w poprzednim okresie sprawozdawczym.</p> <p>W księgach rachunkowych przyjmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych na podstawie przedłożonych do 5 dnia następnego miesiąca dowodów księgowych w celu dotrzymania terminów sprawozdawczych. W przypadku, gdy faktury/rachunki lub inne dokumenty stanowiące dowód księgowy zostaną przedłożone do księgowości po 5 dniu miesiąca następującego po miesiącu, w którym je wystawiono – nie ujmuje się ich w ewidencji kosztów i zobowiązań danego miesiąca. Dowody te są ujmowane w księgach rachunkowych w miesiącu ich dostarczenia. Zgodnie z zasadą istotności powyższy zapis nie będzie miał znaczącego wpływu na wynik finansowy.</p> <p>Zwrot wydatków z tytułu rozliczenia udzielonych zaliczek, korekt faktur dokonywane w tym samym roku budżetowym, co dokonany wydatek zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym.</p> <p>Zwrot dokonywanych wydatków budżetowych z poprzednich lat przyjmowane są na rachunek dochodów i podlegają odprowadzeniu na dochody budżetu gminy.</p> <p><b>Zobowiązania</b> wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p><b>Odsetki od zobowiązań</b>, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty.</p> <p><b>Należności i zobowiązania</b> oraz inne składniki aktywów i pasywów <b>wyrażone w walutach obcych</b> wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.</p> <p><b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b> ujmuje się w księgach rachunkowych na 31 grudnia danego roku.</p> <p><b>Środki pieniężne</b> w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p><b>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów</b> to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej.</p> <p>W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne nie występują.</p>
5.	inne informacje
	<b>nie dotyczy</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela od nr 1 do 6</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>nie dotyczy</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela od nr 7 do 8</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 9</b>
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
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 10</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 11</b>
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)
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 12</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 13</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, w okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 14</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 14</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 14</b>

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 podziałek na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<b>nie dotyczy</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 15</b>
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
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela od nr 16 do 17</b>
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
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 18</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 19</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wynagrodzenia pracowników- 731 713,84 zł ; Kwota nagród jubileuszowych- 17 135,06 zł; Odprawy emerytalne- 19 440,00 zł; Dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników- 50 151,43 zł; Składki społ. po stronie pracodawcy, FP, FEP -79 881,29 zł; Kwota świadczeń urlopowych „ wczasy pod gruszą” -22 300,00 zł; Upominki świąteczne w ramach ZFŚS 5650,00 zł, imprezy integracyjne 1 416,00 zł; Ekwiwalent za pranie i używanie własnej odzieży- 3 606,00 zł
1.16.	inne informacje
	<b>nie dotyczy</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 20</b>
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
	<b>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 21</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>

2.5.	inne informacje
	<b>nie dotyczy</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>nie dotyczy</b>

06-03-2020 r.

Główny księgowy

dzień,  
miesiąc, rok

Kierownik jednostki

sporządziła: Grażyna Konopko

Tabela nr 1. Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	14 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 666,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	<b>Wartości niematerialne i prawne – ogółem</b>	<b>14 666,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 666,00</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor



Tabela nr 2. Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	14 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 666,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	<b>Wartość umorzenia wartości niematerialnych prawnych – ogółem</b>	<b>14 666,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 666,00</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

**Tabela nr 3. Zmiana wartości netto WNiP**

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	<b>Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
*Główny księgowy*

.....  
*Dyrektor*

Tabela nr 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty	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 jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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	14 261 887,74	0,00	7 989 328,48	0,00	0,00	7 989 328,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 251 216,22
3	Urządzenia techniczne i maszyny	428 584,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 312,87	0,00	0,00	76 312,87	352 271,16
4	Środki transportu	2 578 175,83	0,00	0,00	0,00	4 551,00	4 551,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 582 726,83
5	Inne środki trwałe	107 013,80	10 529,48	0,00	0,00	0,00	10 529,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 543,28
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	4 551,00	0,00	0,00	0,00	4 551,00	0,00	4 551,00	0,00	0,00	4 551,00	0,00
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	<b>Wartość początkowa środków trwałych – ogółem</b>	<b>17 375 661,40</b>	<b>15 080,48</b>	<b>7 989 328,48</b>	<b>0,00</b>	<b>4 551,00</b>	<b>8 008 959,96</b>	<b>0,00</b>	<b>80 863,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80 863,87</b>	<b>25 303 757,49</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

Tabela nr 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty	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 jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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	7 206 549,40	0,00	2 246 482,61	0,00	466 567,20	2 713 049,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 919 599,21
3	Urządzenia techniczne i maszyny	225 274,13	0,00	0,00	0,00	23 696,56	23 696,56	0,00	49 412,76	0,00	0,00	49 412,76	199 557,93
4	Środki transportu	2 516 283,85	0,00	0,00	0,00	16 149,18	16 149,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 532 433,03
5	Inne środki trwałe	107 013,80	0,00	0,00	0,00	10 529,48	10 529,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 543,28
6	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
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	<b>Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem</b>	<b>10 055 121,18</b>	<b>0,00</b>	<b>2 246 482,61</b>	<b>0,00</b>	<b>516 942,42</b>	<b>2 763 425,03</b>	<b>0,00</b>	<b>49 412,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49 412,76</b>	<b>12 769 133,45</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

**Tabela nr 6. Zmiana wartości netto środków trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grunty	0,00	0,00
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 055 338,34	12 331 617,01
3	Urządzenia techniczne i maszyny	203 309,90	152 713,23
4	Środki transportu	61 891,98	50 293,80
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
8	<b>Wartość netto środków trwałych – ogółem</b>	<b>7 320 540,22</b>	<b>12 534 624,04</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

**Tabela nr 7. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	...				0
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

Tabela nr 8. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	...				0
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	...				0
8	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

**Tabela nr 9. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	...				0
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	...				0
8	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
*Główny księgowy*

.....  
*Dyrektor*



**Tabela nr 10. 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 nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	Samochód renault trafic	128 802,72			128 802,72
2	Samochód opel movano	158 900,00			158 900,00
3	Wiata garażowa	172 793,64			172 793,64
4	Garaże	423 413,89			423 413,89
5	Oczyszczalnia ścieków Łoje	1 175 676,69		1 175 676,69	0,00
6	Oczyszczalnia ścieków Klimaszewnica	1 273 678,37		1 273 678,37	0,00
7	Kanalizacja sanitarna Łoje Awissa	1 137 031,35		1 137 031,35	0,00
8	Kanalizacja sanitarna Klimaszewnica	746 796,95		746 796,95	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>5 217 093,61</b>	<b>0</b>	<b>4333183,36</b>	<b>883 910,25</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

Tabela nr 11. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5 – 7)	Wartość (4+6 – 8)
1	...							0	0
2	...							0	0
3	...							0	0
4	...							0	0
5	...							0	0
6	...							0	0
7	...							0	0
8	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

Tabela nr 12. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1				0,00		0,00	0,00
2				0,00		0,00	0,00
3				0,00		0,00	0,00
4				0,00		0,00	0,00
5				0,00		0,00	0,00
6				0,00		0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

Tabela nr 13. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne - rozwiązanie	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	...					0	0
2	...					0	0
3	...					0	0
4	...					0	0
5	...					0	0
6	...					0	0
7	...					0	0
8	...					0	0
9	...					0	0
10	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

Tabela nr 14. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		Według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...							0	0
2	...							0	0
3	...							0	0
4	...							0	0
5	...							0	0
6	...							0	0
7	...							0	0
8	<b>Ogółem</b>	0	0	0	0	0	0	0	0

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

Tabela nr 15. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	...	...	
2	...	...	
3	...	...	
4	...	...	
5	...	...	
6	...	...	
7	...	...	
8	...	...	
9	<b>Ogółem</b>		<b>0</b>

.....  
*Główny księgowy*

.....  
*Dyrektor*

**Tabela nr 16. 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**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
*Główny księgowy*

.....  
*Dyrektor*

**Tabela nr 17. Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki**

Lp.	Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	...	...	
2	...	...	
3	...	...	
4	...	...	
5	...	...	
6	...	...	
7	...	...	
8	...	...	
9	...	...	
10	...	...	
11	...	...	
12	...	...	
13	<b>Ogółem</b>		<b>0</b>

.....  
*Główny księgowy*

.....  
*Dyrektor*



**Tabela nr 18. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	0	0
9	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
10	...		
11	...		
12	...		
13	...		
14	...		
15	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	0	0
16	Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów		
17	...		

18	...		
19	...		
20	...		
21	...		
22	...		
23	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem	0	0
24	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów - razem	0	0

.....  
*Główny księgowy*

.....  
*Dyrektor*





**Tabela nr 19. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	...		
13	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

Tabela nr 20. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	...					0	0
2	...					0	0
3	...					0	0
4	...					0	0
5	...					0	0
6	...					0	0
7	...					0	0
8	...					0	0
9	...					0	0
10	...					0	0
11	...					0	0
12	...					0	0
13	Ogółem	0	0	0	0	0	0

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

**Tabela nr 21. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	...			
2	...			
3	...			
4	...			
5	...			
6	...			
7	...			
8	...			
9	...			
10	...			
11	...			
12	...			
13	...			
14	...			
15	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor