

6) Jednostka nie prowadzi gospodarki magazynowej, więc materiały typu środki czystości, materiały biurowe, odzież robocza, części do drukarek zatankowane do samochodów paliwo ujmowane są bezpośrednio w koszty.

7) Wartość należności aktualizuje się raz w roku na dzień bilansowy, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Dodatkowe informacje do sprawozdań finansowych zostały zamieszczone w tabelach od numeru 1 do numeru 15.

Tabela nr 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne 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)
		przychód (nabycie)	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne (*)		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	732 589,15	7 500,00	0,00	0,00	7 500,00	0,00	340,00	0,00	340,00	739 749,15
2. Razem środki trwałe	26 459 518,28	365 852,02	1 228 736,06	0,00	1 594 588,08	31 393,66	38 543,52	0,00	69 937,18	27 984 169,18
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	5 130 505,53	11 879,60	25 000,00	0,00	36 879,60	5 118,63	0,00	0,00	5 118,63	5 162 266,50
2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	133 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 300,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	18 628 426,65	86 078,25	1 172 906,23	0,00	1 258 984,48	26 275,03	15 410,00	0,00	41 685,03	19 845 726,10
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	705 285,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 068,95	0,00	4 068,95	701 216,85
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	705 285,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 068,95	0,00	4 068,95	701 216,85
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	895 717,65	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 055 717,65
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	1 099 582,65	107 894,17	30 829,83	0,00	138 724,00	0,00	19 064,57	0,00	19 064,57	1 219 242,08

2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	205 403,71	43 775,72	30 829,83	0,00	74 605,55	0,00	0,00	0,00	0,00	280 009,26
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	894 178,94	64 118,45	0,00	0,00	64 118,45	0,00	19 064,57	0,00	19 064,57	939 232,82
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	27 192 107,43	373 352,02	1 228 736,06	0,00	1 602 088,08	31 393,66	38 883,52	0,00	70 277,18	28 723 918,33

(*) przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Tabela nr 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2021 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Ogółem zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	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	41 392,27	0,00	207 359,04	7 500,00	214 859,04	340,00	255 911,31
2. Razem środki trwałe	13 163 743,68	0,00	753 871,77	224 118,45	977 990,22	31 235,33	14 110 498,57
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)	10 869 344,40	0,00	633 338,48	0,00	633 338,48	8 101,81	11 494 581,07
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	484 531,61	0,00	58 476,96	0,00	58 476,96	4 068,95	538 939,62
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	484 531,61	0,00	58 476,96	0,00	58 476,96	4 068,95	538 939,62
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	774 937,64	0,00	31 080,00	160 000,00	191 080,00	0,00	966 017,64
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT), w tym:	1 034 930,03	0,00	30 976,33	64 118,45	95 094,78	19 064,57	1 110 960,24

2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	140 751,09	0,00	30 976,33	0,00	30 976,33	0,00	171 727,42
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	894 178,94	0,00	0,00	64 118,45	64 118,45	19 064,57	939 232,82
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	13 205 135,95	0,00	961 230,81	231 618,45	1 192 849,26	31 575,33	14 366 409,88

Tabela nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – stan na dzień 31 grudnia 2021 roku

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto)	Uwagi
	Stan na koniec roku obrotowego	
	0	
RAZEM		

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie (w zł i gr)	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł i gr)
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie – jednostka miary	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	Działka nr 106/2, Obręb Czarny Kierz	Powierzchnia (m2) 357m2	357m2	0	0	357m2
		Wartość (zł) 4 200,00 zł.	4 200	0	0	4 200
2	Działka nr 271, Obręb Kiwity	Powierzchnia (m2) 1614m2	1614m2	0	0	1614m2
		Wartość (zł) 23 700,00 zł.	23 700	0	0	23 700
3	Działka nr.66/3 ,Obręb Kobiela	Powierzchnia (m2) 26400m2	26400m2	0	0	26400m2
		Wartość (zł) 91 600,00 zł.	91600	0	0	9 1 600
4	Działka nr 297, Obręb Kiwity	Powierzchnia (m2) 996m2	996m2	0	0	996m2
		Wartość (zł) 13 800,00 zł.	13 800	0	0	13 800
			29 367 m2			29 367 m2
	RAZEM		133 300			133 300

Tabela nr 6**Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu/ <u>dzierżawy</u> /użyczenia	0
2.	Środki trwale używane na podstawie innych umów	0
Razem:		0

Tabela nr 7**Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Papiery wartościowe					
	liczba (*)	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
Akcje	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały	207	103 500,00	0,00	0,00	103 500,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00

(*) podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

Tabela nr 8
Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	należności jednostki budżetowej	3 684 678,89	419 697,79	0	281 931,83	3 822 444,85
I.1.	należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	należności krótkoterminowe, z tego:	3 684 678,89	419 697,79	0	281 931,83	3 822 444,85
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	Pozostałe należności	3 684 678,89	419 697,79	0	281 931,83	3 822 444,85
a	odpady komunalne	29 925,41	17 738,95	0,00	39850,77	49 455,53
b	podatek od osób fiz. i prawnych	1 351 528,34	30 221,99	0,00	237 668,40	1 341 899,56
c	fundusz i zaliczka alimentacyjna	2 297 021,31	371 736,85	0	237 668,40	2 431 089,76

Tabela nr 9
Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie w roku obrotowym	Rozwiązanie w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 10
Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Kredyty	813 000,00	0,00	208 000,00	605 000,00

Tabela nr 11
Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowane jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0

Tabela nr 12

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
Weksel	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 13

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	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 14

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe, w tym:	249 610,00	278 233,00
	- subwencje oświatowe	249 610,00	278 233,00
	- raty za wykup lokalu mieszkalnego	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00

Tabela nr 15
Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku)	113 717,81	
2.1.	Nagrody jubileuszowe	34 320,00	2 nagrody
2.2.	Odprawy	33 120,00	1 odprawa
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00	
2.4.	Inne (ZFŚS)	46 277,81	
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 obrotowy	1 485 150,96	
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
7.	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych	0,00	
8.	Inne informacje	0,00	

Kiwity dnia 25-03-2022r