

II. **Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

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 i umorzenia**

<b>Zmiany wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (wartość początkowa)</b>																	
Poz. w bilansie	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia						Razem zwiększenia	zmniejszenia						Razem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja wartości	z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	przemieszczenia wewnętrzne pomiędzy jednostkami	inne		aktualizacja wartości	sprzedaż	nieodpłatne przekazanie	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne pomiędzy jednostkami	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
I.	Wartości niematerialne i prawne	87 821,19		6 396,00					6 396,00		0,00					0,00	94 217,19
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	8 658 568,50	0,00	263 760,71	0,00	101 017,10	0,00	0,00	364 777,81	0,00	0,00	0,00	6 755,46	0,00	0,00	6 755,46	9 016 590,85
1.	Środki trwałe, w tym:	8 658 568,50	0,00	263 760,71	0,00	101 017,10	0,00	0,00	364 777,81	0,00	0,00	0,00	6 755,46	0,00	0,00	6 755,46	9 016 590,85
1.1.	Grunty	444 983,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	444 983,10
1.1.1.	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 900 781,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 900 781,83
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 226 703,57	0,00	263 760,71	0,00	101 017,10	0,00	0,00	364 777,81	0,00	0,00	0,00	6 755,46	0,00	0,00	6 755,46	1 584 725,92
1.4.	Środki transportu	86 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 100,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	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.	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	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątkowych (umorzenie)</b>																	
Poz. w bilansie	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia				Razem zwiększenia	zmniejszenia				Razem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto na koniec okresu sprawozdawczego			
			planowa amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	pozaplanowa amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	z aktualizacji wyceny	inne		nieodpłatne przekazanie	likwidacja	sprzedaż	inne						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
I.	Wartości niematerialne i prawne	87 394,99	718,32	0,00	0,00	0,00	718,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 113,31	6 103,88			
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 549 995,21	282 596,32	0,00	0,00	0,00	282 596,32	0,00	6 755,46	0,00	0,00	6 755,46	2 825 836,07	6 190 754,78			
1.	Środki trwałe, w tym:	2 549 995,21	282 596,32	0,00	0,00	0,00	282 596,32	0,00	6 755,46	0,00	0,00	6 755,46	2 825 836,07	6 190 754,78			
1.1.	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	444 983,10			
1.1.1.	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	0,00			
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 518 917,11	172 525,65	0,00	0,00	0,00	172 525,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 691 442,76	5 209 339,07			
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 010 988,10	92 850,67	0,00	0,00	0,00	92 850,67	0,00	6 755,46	0,00	0,00	6 755,46	1 097 083,31	487 642,61			

1.4.	Środki transportu	20 090,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 310,00	48 790,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	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.	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	0,00
3.	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	0,00

**1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

**Brak danych**

**1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

Pozycja w bilansie	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Razem długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>X</b>	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
	<b>Łączna powierzchnia (m2)</b>	12 113,00	0,00	0,00	12 113,00
	<b>Łączna wartość (zł)</b>	204 864,10	0,00	0,00	204 864,10

**1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu**

Poz. w bilansie	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
II.1.1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	44 849,00	65 805,00	44 849,00	65 805,00
II.1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM:</b>	<b>44 849,00</b>	<b>65 805,00</b>	<b>44 849,00</b>	<b>65 805,00</b>

**1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

L.P.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje								
1.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały								
2.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM:</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)**

Poz. W bilansie	Wyszczególnienie ( grupa należności)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
A.III.	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	<b>Należności krótkoterminowe</b>	36 299 011,27	1 172 947,02	6 842 791,72	0,00	6 842 791,72	30 629 166,57
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4.	Pozostałe należności	36 299 011,27	1 172 947,02	6 842 791,72	0,00	6 842 791,72	30 629 166,57
	<b>RAZEM:</b>	<b>36 299 011,27</b>	<b>1 172 947,02</b>	<b>6 842 791,72</b>	<b>0,00</b>	<b>6 842 791,72</b>	<b>30 629 166,57</b>

W rachunku zysków i strat jednostki odpis aktualizacyjny należności za rok 2021 narastająco jest mniejszy niż BO dlatego zaksięgowano na koncie 760 (zmniejszenie odpisu aktualizującego)

**1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

L.P.	Wyszczególnienie ( rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	

1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.2.	Pozostałe	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Rezerwy krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.2.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. **podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat; powyżej 3 do 5 lat; powyżej 5 lat**

Poz. w bilansie	Wyszczególnienie	Okres wymagalności							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
D.I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10. **kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego**

L.P.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania na początek roku obrotowego	kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy		0,00
2.	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00	0,00

1.11. **łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie zabezpieczenia (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00

3.		0,00	0,00
	<b>RAZEM:</b>	0,00	0,00

**1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń**

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	6
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
3.		0,00		0,00
	<b>RAZEM:</b>	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**

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	5 549,35	0,00
1.1.		5 549,35	0,00
1.2.			
1.3.			
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2.2.			

**1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

L.P.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
	<b>RAZEM:</b>	0,00	0,00

**1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

L.P.	Wyszczególnienie	kwota wypłacona w roku	kwota wypłacona w roku
------	------------------	------------------------	------------------------

1	2	3	4
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	9 236 271,36	9 851 229,48
2.	Nagrody jubileuszowe	127 804,50	109 463,50
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	134 721,60	123 640,80
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	277 118,94	247 341,80
5.	Inne świadczenia pracownicze	25 057,77	23 047,82
6.	środki pieniężne na świadczenia pracownicze*)	112 967,62	103 771,10
<b>RAZEM:</b>		<b>9 913 941,79</b>	<b>10 458 494,50</b>

\*) wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia ochronnego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

**1.16. inne informacje**

Korekty w roku 2021 były spowodowane błędnym sporządzeniem Rachunku zysków i strat jednostki za rok 2020 co miało wpływ na wynik finansowy oraz fundusz jednostki.  
W Zestawieniu zmian funduszu jednostki kwota zwiększenia (poz. I.1.10.) 1.242.394,79 zł dotyczy korekty wyniku finansowego za rok 2020, a kwota zmniejszenia (poz. I.2.9.) 1.242.695,69 zł dotyczy korekty umorzenia środków trwałych z lat ubiegłych.  
Rozbieżność w Zestawieniu zmian funduszu jednostki pomiędzy BZ 2020 poz. II (Fundusz jednostki na koniec okresu BZ), a BO 2021 poz. I (Fundusz jednostki na początek okresu BO) wynika z korekty BO 2021 w kwocie 11.915,16 zł (zmniejszenie).  
Rozbieżność w Zestawieniu zmian funduszu jednostki pomiędzy BZ 2020 poz. III.2. (Wynik finansowy netto za rok bieżący), a BO 2021 poz. I.2.1. (Strata za rok ubiegły) wynika z korekty BO 2021 w kwocie 21.356,38 zł (zwiększenie).  
Bilans zamknięcia 2020 rok jest zgodny z bilansem otwarcia za 2021 rok co wynika z ksiąg rachunkowych w programie finansowo-księgowym.