

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

**PRZEDSIĘBIORSTWO GOSPODARKI
KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W KALISZU
POMORSKIM**

SAMORZĄDOWY ZAKŁAD BUDŻETOWY

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Nazwa jednostki
	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej
1.1	Siedziba jednostki
	ul. Wolności 10
1.2	Adres jednostki
	ul. Wolności 10, 78-540 Kalisz Pomorski
1.3	Zakres jednostki - Samorządowy Zakład Budżetowy
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Przedmiotem działania zakładu jest zaspokajanie potrzeb mieszkańców Gminy Kalisz Pomorski w drodze świadczenia usług powszechnie dostępnych wynikających z upoważnień ustawowych w zakresie :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) gospodarki mieszkaniowej i gospodarowania lokalami użytkowymi, 2) dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, 3) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz. 4) lokalnego transportu zbiorowego, 5) targowisk i hal targowych, 6) zieleni gminnej i zadrzewień, 7) kultury fizycznej i sportu, w utrzymywaniu terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych, 8) cmentarzy
2.	Sprawozdanie jednostkowe za okres 01.01.2021 - 31.12.2021
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostki
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Jednostka stosuje zasady amortyzacji środków trwałych określone w rozporządzeniu z 13 września 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 Polskiej (Dz. U. poz.2020.342). W odniesieniu do środków trwałych, które podlegają umorzeniu w czasie, jednostka stosuje stawki wynikające z wykazu stawek amortyzacyjnych będących załącznikiem do ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz.U. z 2019r. poz. 1798 ze zm.)</p> <p>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia, kosztów wytworzenia pomniejszone o umorzenie. Nie prowadzi się ewidencji środków o charakterze wyposażenia poniżej 1.000 zł wartości jednostkowej środki te zaliczane są bezpośrednio w koszty. Amortyzację środków trwałych dokonuje się metodą liniową. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są miesięcznie.</p> <p>Należności wycenia się w kwocie do zapłaty uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem art. 35 b ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Odpis aktualizacyjny należności dokonywany jest w odniesieniu do ;</p> <ol style="list-style-type: none"> a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości oraz do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierzenie układu w postępowaniu o zatwierzenie układu- do wysokości należnej nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym lub umieszczonej w spisie wierzytelności w postępowaniu restrukturyzacyjnym b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarczająca zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności c) należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według sytuacji majątkowej finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna- do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności ; d) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania

	<p>e) należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców - w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągnięte należności</p> <p>Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej do zapłaty.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe kosztów- to koszty już poniesione, ale dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa polega na poziomie wartości nominalnej. Do rozliczeń międzyokresowych należą; ubezpieczenia majątkowe, prenumeraty, inne opłaty opłacone z góry, które dotyczą przyszłych okresów.</p> <p>Wynik finansowy sporządzany jest w wariantcie porównawczym. Konto 860 służy do ustalenia na koniec roku obrotowego. Na stronę Wn konta księguje się sumy kosztów rodzajowych, zmniejszenie stanu produktów oraz rozliczeń międzyokresowych, wartość sprzedanych materiałów, dotacje, pozostałe koszty finansowe i operacyjne, podatek dochodowy. Po stronie ma księguje się przychody ze sprzedaży produktów i materiałów, dotacje, zwiększenie stanu produktów, przychody finansowe i operacyjne. Saldo na koniec roku wykazuje wynik finansowy zakładu. Saldo Wn- to starta netto, saldo Ma - zysk netto.</p>
5.	Inne informacje
	Nie wystąpiły
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	Załącznik nr 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 na dzień 31 grudnia 2021 roku. (Tabela Nr 1)
	Załącznik nr 2
1.2.	Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – stan na dzień 31 grudnia 2021 roku. (Tabela Nr 2)
	Załącznik nr 3
1.3.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) – stan na dzień 31 grudnia 2021 roku. (Tabela Nr 3)
	Załącznik nr 4
1.4.	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych. (Tabela Nr 4)
	Załącznik nr 5
1.5.	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych. (Tabela Nr 5)
	Załącznik nr 6
1.6.	Grunty w wiecznym użytkowaniu. (Tabela Nr 6)
	Załącznik nr 7
1.7.	Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane. (Tabela Nr 7)
	Załącznik Nr 8
1.8.	Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych. (Tabela Nr 8)
	Załącznik Nr 9
1.9.	Stan odpisów aktualizujących o wartość należności. (Tabela Nr 9)
	Załącznik Nr 10
1.10.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia. (Tabela Nr 10)
	Załącznik Nr 11
1.11.	Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności. (Tabela Nr 11)
	Załącznik Nr 12
1.12.	Zobowiązania z tytułu leasingu. (Tabela Nr 12)
	Załącznik Nr 13
1.13.	Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku. (Tabela Nr 13)
	Załącznik Nr 14
1.14.	Wykaz zobowiązań warunkowych. (Tabela Nr 14)
	Załącznik Nr 15
1.15.	Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych. (Tabela Nr 15)
	Załącznik Nr 16
1.16.	Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki. (Tabela Nr 16)

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 zmniejszenia wartości początkowej (7+8+9)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabywanie	aktualizacja	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	150 002,08	9 249,79			9 249,79		4 152,98		4 152,98	155 098,89
2. Razem środki trwałe	82 128 649,61	1 220 432,39	0,00	0,00	1 220 432,39	375 503,57	30 467,38	0,00	375 503,57	82 943 111,05
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	900 299,09				0,00				0,00	900 299,09
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	900 299,09				0,00				0,00	900 299,09
2.2. Bydunki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	78 744 597,13	1 071 009,81			1 071 009,81	375 503,57			375 503,57	79 440 103,37
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1 326 284,02	14 547,40			14 547,40		30 223,49		30 223,49	1 310 607,93
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	741 732,50	134 875,18			134 875,18				0,00	876 607,68
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	415 736,87				0,00		243,89		243,89	415 492,98
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	82 278 651,69	1 229 682,18	0,00	0,00	340 730,58	375 503,57	34 620,36	0,00	410 123,93	83 098 209,94

TABELA NR 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 na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			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	132 482,58		4 107,38		4 107,38	4 152,98	132 436,98
2. Razem środki trwałe	36 949 640,14		2 725 775,45		2 725 775,45	231 096,91	39 444 318,68
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)					0,00		0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00		
2.2. Bydunki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	34 791 965,06		2 620 150,58		2 620 150,58	200 629,53	37 211 486,11
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1 218 695,48		50 587,79		50 587,79	30 223,49	1 239 059,78
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	625 974,82		26 191,12		26 191,12		652 165,94
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	313 004,78		28 845,96		28 845,96	243,89	341 606,85
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	37 082 122,72	0,00	2 729 882,83	0,00	2 729 882,83	235 249,89	39 576 755,66

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2021 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
0-Grupy		
1-Budynki i Lokale		
2-Obiekty Inżynierii Lądowej i Wodnej		
3- Kotły i Maszyny Energetyczne		
4-Maszyny Urządzenia i Aparaty Ogólnego Zastosowania		
5-Specjalistyczne Maszyny, Urządzenia i Aparaty		
6-Urządzenia Techniczne	0,00	
7-Środki Transportu		
8- Narzędzia, Przyrządy, Ruchomości i Wyposażenie		
Razem	0,00	

TABELA NR 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na 31 grudnia 2021 roku.

Nie dotyczy

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
I.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
0	0-Gruty				0,00
1	Budynki i Lokale				0,00
2	Obiekty Inżynierii Lądowej i Wodnej				0,00
3	Kotły i Maszyny Energetyczne				0,00
4	Maszyny Urządzenia i Aparaty Ogólnego Zastosowania				0,00
5	Specjalistyczne Maszyny, Urządzenia i Aparaty				0,00
6	Urządzenia Techniczne				0,00
7	Środki Transportu				0,00
8	Narzędzia, Przyrządy, Ruchomości i Wyposażenie				0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA NR 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Nie dotyczy

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Akcje i udziały				0,00
2.	Inne papiery wartościowe				0,00
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA NR 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	107/1 i 107/2 Kalisz Pomorski ul.Wolności 10	Powierzchnia (m2)	9 391,00			9 391,00
		Wartość (zł)	63 589,12			63 589,12
2	19 Cmentarz Giżyno	Powierzchnia (m2)	6 300,00			6 300,00
		Wartość (zł)	22 490,00			22 490,00
3	108/2 Cmentarz Biały Zdrój	Powierzchnia (m2)	5 389,00			5 389,00
		Wartość (zł)	19 450,00			19 450,00
4	90 Cmentarz Sienica	Powierzchnia (m2)	7 500,00			7 500,00
		Wartość (zł)	26 550,00			26 550,00
5	32/5 in 32/10 Kalisz Pomorski Brzozowa 6 i 6a	Powierzchnia (m2)	1 200,00			1 200,00
		Wartość (zł)	360,00			360,00
6	72/2 Biały Zdrój 52	Powierzchnia (m2)	133,00			133,00
		Wartość (zł)	1 863,98			1 863,98
7	132/2 Pomierzyn 23	Powierzchnia (m2)	1 767,00			1 767,00
		Wartość (zł)	20 000,00			20 000,00
8	55 Bralin 3/4	Powierzchnia (m2)	135,00			135,00
		Wartość (zł)	3 200,00			3 200,00
9	51 Bralin 3/4	Powierzchnia (m2)	251,00			251,00
		Wartość (zł)	3 500,00			3 500,00
10	50/3,50/4,50/5 Kalisz Pomorski ul.tartaczna 21	Powierzchnia (m2)	2 921,00			2 921,00
		Wartość (zł)	5 842,00			5 842,00
	81 kalisz Pomorski	Powierzchnia (m2)	4 306,00			4 306,00

11	ul.Wrocławska 10a	Wartość (zł)	17 224,00		17 224,00
12	1128 Cybowo	Powierzchnia (m2)	5 992,00		5 992,00
		Wartość (zł)	23 591,54		23 591,54
13	79/3 Kalisz Pomorski Wrocławska 6	Powierzchnia (m2)	1 031,00		1 031,00
		Wartość (zł)	13 175,02		13 175,02
14	79/4 Kalisz Pomorski ul.Wrocławska 4	Powierzchnia (m2)	147,00		147,00
		Wartość (zł)	2 322,07		2 322,07
15	79/5 Kalisz Pomorski ulWrocławska2	Powierzchnia (m2)	828,00		828,00
		Wartość (zł)	11 708,46		11 708,46
16	40/18 Kalisz Pomorski ul.Kolejowa 3	Powierzchnia (m2)	934,00		934,00
		Wartość (zł)	9 206,23		9 206,23
17	187/33 udział 158/1000 Giżyno 25E	Powierzchnia (m2)	154,00		154,00
		Wartość (zł)	757,00		757,00
18	487/71 Kalisz Pomorski Dworcowa 37	Powierzchnia (m2)	81,00		81,00
		Wartość (zł)	1 971,00		1 971,00
19	16/41 Pęplówek	Powierzchnia (m2)	3 817,00		3 817,00
		Wartość (zł)	9 900,00		9 900,00
20	199/15L Biały Zdrój 32a	Powierzchnia (m2)	96,00		96,00
		Wartość (zł)	661,71		661,71
21	199/13L Biały Zdrój 32b	Powierzchnia (m2)	227,00		227,00
		Wartość (zł)	689,00		689,00
22	488/3 Kalisz Pomorski Wrocławska 12	Powierzchnia (m2)	3 659,00		3 659,00
		Wartość (zł)	17 100,00		17 100,00
23	udział w 122/1000 i działce 72/2 Kalisz Pomorski Dworcowa 50	Powierzchnia (m2)	1 872,00		1 872,00
		Wartość (zł)	319,64		319,64
	9 Kalisz Pomorski	Powierzchnia (m2)	14,00		14,00

24	Powiatowa1	Wartość (zł)	2 218,58			2 218,58
25	50 Bralin6	Powierzchnia (m2)	2 115,00			2 115,00
		Wartość (zł)	6 030,00			6 030,00
26	298/12 Dębsko 37	Powierzchnia (m2)	4 194,00			4 194,00
		Wartość (zł)	1 049,00			1 049,00
27	19/32 Kalisz Pomorski Modrzewiowa	Powierzchnia (m2)	70,00			70,00
		Wartość (zł)	2 315,00			2 315,00
28	11/2 Sienica	Powierzchnia (m2)	2,00			2,00
		Wartość (zł)	4 136,49			4 136,49
29	29/11 Kalisz Pomorski Przemysłowa	Powierzchnia (m2)	1 391,00			1 391,00
		Wartość (zł)	36 166,00			36 166,00
30	29/74 Kalisz Pomorski Przemysłowa	Powierzchnia (m2)	1 543,00			1 543,00
		Wartość (zł)	40 118,00			40 118,00
31	394/4 Stara Korytnica	Powierzchnia (m2)	28,00			28,00
		Wartość (zł)	1 373,50			1 373,50
32	2/2 Sienica	Powierzchnia (m2)	1 590,00			1 590,00
		Wartość (zł)	13 860,00			13 860,00
33	65 Kalisz Pomorski Wolności11	Powierzchnia (m2)	1 442,00			1 442,00
		Wartość (zł)	4 326,00			4 326,00
34	33/13 Kalisz Pomorski Toruńska	Powierzchnia (m2)	2 032,00			2 032,00
		Wartość (zł)	74 200,00			74 200,00
35	126/6 Pożrzadło Wielkie	Powierzchnia (m2)	588,00			588,00
		Wartość (zł)	7 791,00			7 791,00
36	43/13 Kalisz Pomorski	Powierzchnia (m2)	485,00			485,00
		Wartość (zł)	1 818,75			1 818,75
	Działki	Powierzchnia (m2)	22 586,00			22 586,00

37	24/13,4,1/3,20/3,21,2,5/4 Cmentarz komunalny w Kaliszu Pomorskim	Wartość (zł)	354 000,00			354 000,00
38	101/1 Kalisz Pomorski ZOZ	Powierzchnia (m2)	1 670,00			1 670,00
		Wartość (zł)	41 750,00			41 750,00
39	106/2 Kalisz Pomorski Wolności 10	Powierzchnia (m2)	10,00			10,00
		Wartość (zł)	710,00			710,00
40	267/9 Poórzadło Wielkie kolonia	Powierzchnia (m2)	401,00			401,00
		Wartość (zł)	4 010,00			4 010,00
41	304/9 Dębsko wysypisko odpadów	Powierzchnia (m2)	23 349,00			23 349,00
		Wartość (zł)	28 956,00			28 956,00
43	RAZEM	Powierzchnia (m2)	121 641,00			121 641,00
		Wartość (zł)	900 299,09			900 299,09

TABELA NR 6

Grunty w wieczystym użytkowaniu stan na 31.12.2021r.

L.p.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1					0,00
					0,00
					0,00
	Razem	0,00			0,00

TABELA NR 7

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

stan na 31.12.2021r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje							0,00	0,00
2.	Udziały							0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							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
								0,00	0,00

TABELA NR 8

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

nie dotyczy

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany 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.	Należności długoterminowe					0,00
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	2 770 328,68	2 445 382,83	0,00	2 770 328,68	2 445 382,83
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	2 770 328,68	2 445 382,83		2 770 328,68	2 445 382,83
2.2	Należności od budżetów					0,00
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00
2.4	Pozostałe należności					0,00
						0,00

TABELA NR 9

Stan odpisów aktualizujących wartość należności stan na 31.12.2021r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia 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:					0,00
	- na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
	- na pozostałe koszty					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem:					0,00
	- na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
	- na pozostałe koszty					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA NR 10

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Nie dotyczy

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Jednostek powiązanych:							0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek:							0,00	0,00
3.	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA NR 11

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Nie dotyczy

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1	2	3
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	

TABELA NR 12

Zobowiązania z tytułu leasingu

Nie dotyczy

Wyszczególnienie/rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego o	na koniec roku obrotowego o	na początek roku obrotowego o	na koniec roku obrotowego o	na początek roku obrotowego o	na koniec roku obrotowego o	na początek roku obrotowego o	na koniec roku obrotowego o
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksle								
Hipoteka								
Zastaw, w tym zastaw skarbowy								
Inne zabezpieczenia								
Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA NR 13

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Nie dotyczy

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
Zobowiązania warunkowe wobec jednostek				
1. powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje				0,00
- kaucje i wadia				0,00
- indos weksli				0,00
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy				0,00
- nieuznane roszczenia wierzycieli				0,00
- inne				0,00
Zobowiązania warunkowe wobec jednostek				
2. pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia				0,00
- kaucje i wadia				0,00
- indos weksli				0,00
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy				0,00
- nieuznane roszczenia wierzycieli				0,00
- inne				0,00
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA NR 14

Wykaz zobowiązań warunkowych

Nie dotyczy

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV), w tym:	12 370,80	12 675,00
	(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.:		
	- polisy ubezpieczenia osób i składkinów majątku	6 320,80	6 137,00
	- prenumeraty	2 470,00	1 666,00
	- materiały biurowe, paliwo , zakup soli i piasku na zimę		
	-roczna opłata za przejście wodociągu pod torami	3 580,00	4 872,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz. E), w tym:		
	(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.:		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		
	...		
	-		

TABELA NR 15

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Stan na 31.12.2021

Wyszczególnienie	Wartość	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1	2	3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie		
2. Kwota wypłacanych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w tym :		
1. Odprawy emerytalne		
2. Nagrody jubileuszowe		36 583,73
3. Ekwiwalenty za urlop		
4. Odprawa pośmiertna		
3. Inne informacje		
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	37 964,00	25 584,00
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

TABELA NR 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki stan na 31.12.2021r.