

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Gospodarki Komunalnej w Kłobucku ul. 11 Listopada 81 42-100 Kłobuck	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: plynęło 28.03.2022
		L.dz. Ilość załączników Przekazano do załatwienia Podpis
Numer identyfikacyjny REGON 150516530	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego E82B7A1A83B2F9BC 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	27 286 214,57	29 948 912,14	A Fundusz	27 570 122,90	29 994 532,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	33 230 939,25	35 827 768,46
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	27 253 986,81	29 905 522,76	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 660 816,35	-5 833 235,66
A.II.1 Środki trwałe	27 006 756,81	29 804 150,86	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	14 373 724,01	14 371 721,01	A.II.2 Strata netto (-)	-5 660 816,35	-5 833 235,66
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 696 064,69	14 535 819,94	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	348 463,66	253 560,59	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	336 267,64	468 936,23	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	252 236,81	174 113,09	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	304 221,32	316 369,56
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	247 230,00	101 371,90	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	271 993,56	272 980,18
A.III Należności długoterminowe	32 227,76	43 389,38	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	34 307,81	39 537,88
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 096,90	168,95
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 362,17	26 698,19
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	125 089,82	138 451,94

Teresa Włóka
(główny księgowy)
SJO BeSTia
Główny Księgowy
Teresa Włóka

2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)
E82B7A1A83B2F9BC Korekta nr 1

DYREKTOR
mgr inż. Krzysztof Chamarowski
Krzysztof Chamarowski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	459,67
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	64 131,96	56 833,49
B Aktywa obrotowe	588 129,65	361 990,22	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	408 988,79	236 073,65	D.II.8 Fundusze specjalne	16 004,90	10 830,06
B.I.1 Materiały	408 988,79	236 073,65	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 134,28	8 959,42
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	1 870,62	1 870,64
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	32 227,76	43 389,38
B.II Należności krótkoterminowe	99 004,00	58 253,02			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	99 004,00	58 253,02			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	80 136,86	67 663,55			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	80 136,86	67 663,55			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Teresa Włóka
(główny księgowy)

2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr inż. Krzysztof Chamarowski
Krzysztof Chamarowski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia **Główny Księgowy**

E82B7A1A83B2F9BC Korekta nr 1

Strona 2 z 4

Teresa Włóka

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	27 874 344,22	30 310 902,36	Suma pasywów	27 874 344,22	30 310 902,36

Teresa Włoka
(główny księgowy)

SJO BeSTia
główny księgowy
Teresa Włoka

2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

E82B7A1A83B2F9BC Korekta nr 1

DYREKTOR
mgr inż. Krzysztof Chamarowski

Krzysztof Chamarowski
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Teresa Włóka
(główny księgowy)

SJO BeSTia

Główny Księgowy

Teresa Włóka


2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

E82B7A1A83B2F9BC Korekta nr 1

DYREKTOR
mgr inż. Krzysztof Chamarowski

Krzysztof Chamarowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Gospodarki Komunalnej w Kłobucku ul. 11 Listopada 81 42-100 Kłobuck	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Wpłynęło 20.03.2022 Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 150516530		Przekaz: D67FD52B4D82A5D6 Podpis 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 119 260,41	1 103 816,78	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 119 260,41	1 103 816,78	
B. Koszty działalności operacyjnej	6 932 561,22	7 056 339,47	
B.I. Amortyzacja	925 918,10	995 380,29	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 230 757,47	1 879 621,97	
B.III. Usługi obce	1 917 085,14	960 638,22	
B.IV. Podatki i opłaty	220 037,94	228 444,12	
B.V. Wynagrodzenia	2 066 900,36	2 357 833,90	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	541 897,47	603 673,85	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	29 964,74	30 747,12	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-5 813 300,81	-5 952 522,69	
D. Pozostałe przychody operacyjne	179 412,32	116 665,83	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	179 412,32	116 665,83	
E. Pozostałe koszty operacyjne	38 871,56	8 939,91	

Teresa Włóka
 główny księgowy
 SJO BeSTia
 Teresa Włóka

2022-03-24
 rok, miesiąc, dzień
 D67FD52B4D82A5D6

Krzysztof Chamarowski
 kierownik jednostki
 D Y R E K T O R
 mgr inż. Krzysztof Chamarowski

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	38 871,56	8 939,91
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 672 760,05	-5 844 796,77
G.	Przychody finansowe	23 124,08	21 241,04
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	23 124,08	21 241,04
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	11 180,38	9 679,93
H.I.	Odsetki	11 180,38	9 679,93
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 660 816,35	-5 833 235,66
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 660 816,35	-5 833 235,66

Teresa Wióka
 główny księgowy
 Główny Księgowy
 SJO BeSTia
 Teresa Wióka

2022-03-24
 rok, miesiąc, dzień
 D67FD52B4D82A5D6

Krzysztof Chamarowski
 kierownik jednostki
 D Y R E K T O R
 mgr inż. Krzysztof Chamarowski
 Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Teresa Wióka
główny księgowy


SJO BeSTia
Główny Księgowy
Teresa Wióka

2022-03-24
rok, miesiąc, dzień

D67FD52B4D82A5D6

DYREKTOR
mgr inż. Krzysztof Chamarowski

Krzysztof Chamarowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Dróg i Gospodarki Komunalnej w Kłobucku ul. 11 Listopada 81 42-100 Kłobuck	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Kłobuck Wpłynęło 20.03.2022 L.dz. Ilość załączników Wysłać bez pisma przewodniego Podpis 7008EFE700010C8E 																																																																							
Numer identyfikacyjny REGON 150516530		<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Stan na koniec roku poprzedniego</th> <th>Stan na koniec roku bieżącego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</td> <td>27 245 654,08</td> <td>33 230 939,25</td> </tr> <tr> <td>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</td> <td>13 109 470,57</td> <td>10 259 420,57</td> </tr> <tr> <td>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</td> <td>7 240 717,11</td> <td>6 609 184,33</td> </tr> <tr> <td>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>I.1.4. Środki na inwestycje</td> <td>1 046 656,23</td> <td>741 109,16</td> </tr> <tr> <td>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</td> <td>4 822 097,23</td> <td>2 909 127,08</td> </tr> <tr> <td>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>I.1.10. Inne zwiększenia</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</td> <td>7 124 185,40</td> <td>7 662 591,36</td> </tr> <tr> <td>I.2.1. Strata za rok ubiegły</td> <td>4 940 170,59</td> <td>5 660 816,35</td> </tr> <tr> <td>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</td> <td>1 137 358,58</td> <td>1 257 345,85</td> </tr> <tr> <td>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</td> <td>1 046 656,23</td> <td>741 109,16</td> </tr> <tr> <td>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</td> <td>0,00</td> <td>3 320,00</td> </tr> <tr> <td>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>I.2.9. Inne zmniejszenia</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</td> <td>33 230 939,25</td> <td>35 827 768,46</td> </tr> </tbody> </table>		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	27 245 654,08	33 230 939,25	I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	13 109 470,57	10 259 420,57	I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 240 717,11	6 609 184,33	I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	I.1.4. Środki na inwestycje	1 046 656,23	741 109,16	I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	4 822 097,23	2 909 127,08	I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	7 124 185,40	7 662 591,36	I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 940 170,59	5 660 816,35	I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 137 358,58	1 257 345,85	I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	1 046 656,23	741 109,16	I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	3 320,00	I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	33 230 939,25
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego																																																																							
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	27 245 654,08	33 230 939,25																																																																							
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	13 109 470,57	10 259 420,57																																																																							
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00																																																																							
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 240 717,11	6 609 184,33																																																																							
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00																																																																							
I.1.4. Środki na inwestycje	1 046 656,23	741 109,16																																																																							
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00																																																																							
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	4 822 097,23	2 909 127,08																																																																							
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00																																																																							
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00																																																																							
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00																																																																							
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00																																																																							
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	7 124 185,40	7 662 591,36																																																																							
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 940 170,59	5 660 816,35																																																																							
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 137 358,58	1 257 345,85																																																																							
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00																																																																							
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	1 046 656,23	741 109,16																																																																							
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00																																																																							
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	3 320,00																																																																							
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00																																																																							
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00																																																																							
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00																																																																							
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	33 230 939,25	35 827 768,46																																																																							

Teresa Włóka

główny księgowy
Główny księgowy

Teresa Włóka

2022-03-24

rok, miesiąc, dzień

mgr inż. Krzysztof Chamarowski

Krzysztof Chamarowski

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 660 816,35	-5 833 235,66
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 660 816,35	-5 833 235,66
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	27 570 122,90	29 994 532,80

Teresa Włóka
główny księgowy

Główny Księgowy

SJO BeSTia Teresa Włóka

2022-03-24
rok, miesiąc, dzień

7008EFE700010C8E

DYREKTOR

mgr inż. Krzysztof Chamarowski

Krzysztof Chamarowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Teresa Włóka
główny księgowy

2022-03-24
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr inż. Krzysztof Chamarowski

Krzysztof Chamarowski
kierownik jednostki

SJO BeSTia
Główny Księgowy
Teresa Włóka

7008EFE700010C8E

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
I.1.	nazwę jednostki	Wpłynęło 28.03.2022
	Zarząd Dróg i Gospodarki Komunalnej w Kłobucku	L.dz.
I.2.	siedzibę jednostki	licz. załączników
	42-100 Kłobuck, ul. 11 Listopada 81	Przekazano do załatwienia
I.3.	adres jednostki	Podpis
	42-100 Kłobuck, ul. 11 Listopada 26	
I.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Do podstawowych zadań należy : - zarząd gminnym zasobem mieszkaniowym i gminnymi lokalami użytkowymi - pobieranie czynszów i opłat dodatkowych z lokali mieszkalnych i użytkowe - utrzymanie czystości i porządku na terenach komunalnych - utrzymanie nawierzchni dróg, chodników, obiektów inżynierskich - przebudowa dróg i drogowych obiektów inżynierskich związanych z tymi drogami - utrzymanie oznakowania nazw ulic i placów - wydawanie warunków, opiniowanie i wydawanie zezwoleń na lokalizację zjazdów z dróg gminnych - prowadzenie ewidencji dróg i obiektów mostowych - w zakresie organizacji transportu zbiorowego – rozliczanie operatorów i przewoźników za korzystanie z przystanków - organizowanie ochrony przed bezdomnymi zwierzętami - opracowywanie i aktualizacja Gminnego planu Zarządzania Kryzysowego - realizacja innych zadań zleconych przez organy gminy lub powierzonych w drodze umów zgodnie z przepisami prawa	
	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	Od 01-01-2021 do 31-12-2021 i porównywalne do roku 01-01-2020 do 31-12-2020	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne - nie zawiera	
	Nie zawiera	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	1) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. 2) Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia i podział: - środki trwałe (podstawowe) o wartości powyżej 10.000 zł (ewidencja ilościowo-wartościowa), - środki trwałe (pozostałe) o wartości powyżej 2.000 zł i poniżej lub równej 10.000 zł (ewidencja ilościowo-wartościowa), - składniki majątku (wyposażenie) podlegające wyłącznie ewidencji ilościowej, poniżej lub równej 2.000 zł, - podstawowe wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł (ewidencja ilościowo-wartościowa), - pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej lub równej 10.000 zł (ewidencja ilościowo-wartościowa). 3) Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) oraz wartości niematerialne i prawne (podlegające stopniowej amortyzacji) jednostka amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 4) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (powyżej 10.000 zł) jednostka umarza i amortyzuje za okres całego roku. Amortyzację nalicza się od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 5) Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła metodę liniową. 6) Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące. 7) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień bilansowy w wartości pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe. 8) Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (poniżej lub równej 10.000,00 zł), dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania jednostka umarza jednorazowo, przez spisanie w koszty. 9) Zakupione materiały biurowe, środki czystości, paliwo, węgiel, piasek, sól, kruszywo oraz inne ilości materiałów na bieżące naprawy, jednostka księguje w koszty bezpośrednio w momencie zakupu (w okresie sprawozdawczym, w którym zostały poniesione) po rzeczywistych cenach zakupu. 10) Nieużyte materiały księguje się jako zapasy na koncie materiałów na podstawie spisu z natury i wycenia się wg cen zakupu. 11) Refundacje wynagrodzeń księguje się na wznowienie limitu wydatków w danym roku 12) Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii, gaz, wody i innych, z okresem rozliczeniowym na przełomie roku (okresem sprzedaży), z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane w koszty bieżącego okresu uwzględniając datę wpływu faktury. 13) Koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych np. koszty ubezpieczeń majątkowych, prenumeraty prasy, abonamentów za oprogramowanie i inne (tzw. rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów) mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. 14) Odsetki od należności i zobowiązań ujmują się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia m-ca w wysokości odsetek należnych na koniec miesiąca. 15) Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się nie później niż na dzień bilansowy, z tym, że koszt utworzenia odpisów musi spełniać wymogi określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Podstawą księgowania odpisów jest PK. 16) Wszystkie zobowiązania w jednostce budżetowej mają charakter krótkoterminowy (bieżący) dotyczący danego roku budżetowego. 17) Wynik finansowy ustalany jest w wariantcie porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „wynik finansowy”.	
5.	inne informacje	
	Brak	
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
I.		
I.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	
	Nota nr 1	
I.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	Nie dotyczy	
I.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych -	
	Nie dotyczy	
I.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	
	Nie dotyczy	
I.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	środki trwałe używane na podstawie umowy użyczenia nr 164/IKI/VI/2003r. z dn. 30.06.2003 : ciągnik Ursus 3512 Nr.rej. CZA 6238 wartość - 28 170,00 Przycepa rolnicza T+169 Nr.rej. CYZ 5033 - 7 700,00 Zamiatarka ulicyna RCM Ronda - 163 823,00 Razem : 199 693,00	
I.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	Nie dotyczy	

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 zapożyczonych)												
	Nota nr 2												
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym												
	Nie dotyczy												
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												
	Nie dotyczy												
b)	powyżej 3 do 5 lat												
	Nie dotyczy												
c)	powyżej 5 lat												
	Nie dotyczy												
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												
	Nie dotyczy												
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń												
	Nie dotyczy												
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												
	Nie dotyczy												
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 dotyczy												
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie												
	Nie występują												
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - wynagrodzenia, składki zus												
	<table border="0"> <tr> <td colspan="2">Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych :</td> </tr> <tr> <td>- Odprawa emerytalna -</td> <td>52 916,64</td> </tr> <tr> <td>-Nagroda jubileuszowa -</td> <td>48 187,24</td> </tr> <tr> <td>-Ekwivalent za niewykorzystany urlop -</td> <td>4 660,28</td> </tr> <tr> <td>- składki zus -</td> <td>819,28</td> </tr> <tr> <td>Razem -</td> <td>106 583,44</td> </tr> </table>	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych :		- Odprawa emerytalna -	52 916,64	-Nagroda jubileuszowa -	48 187,24	-Ekwivalent za niewykorzystany urlop -	4 660,28	- składki zus -	819,28	Razem -	106 583,44
Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych :													
- Odprawa emerytalna -	52 916,64												
-Nagroda jubileuszowa -	48 187,24												
-Ekwivalent za niewykorzystany urlop -	4 660,28												
- składki zus -	819,28												
Razem -	106 583,44												
1.16.	inne informacje												
	Brak												
2.													
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów												
	Nie występują												
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												
	Nie dotyczy												
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie -												
	Refundacja doposażenia stanowiska pracy "Druga Szansa" 48 000,00 zł												
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												
	Nie dotyczy												
2.5.	inne informacje												
	Brak												
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki												
	Brak												

Główny Księgowy

Teresa Włóka

DYREKTOR

mgr inż. Krzysztof Chamarowski