

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.
 - 1.1. Nazwa jednostki:
ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH
 - 1.2. Siedziba jednostki:
INOWROCŁAW
 - 1.3. Adres jednostki:
88-100 INOWROCŁAW UL. POZNAŃSKA 384C
 - 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:
PKD 4211Z, PKD 4523A; ZDP POWOŁANY DO ZARZĄDZANIA DROGAMI POWIATOWYMI W ZAKRESIE PLANOWANIA, BUDOWY, PRZEBUDOWY, REMONTU, UTRZYMANIA I OCHRONY DRÓG ZGODNIE Z USTAWĄ O DROGACH PUBLICZNYCH
2. Okres objęty sprawozdaniem: od 2021.01.01 do 2021.12.31.
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
NIE DOTYCZY - DANE SPRAWOZDANIA ZAWIERAJĄ TYLKO I WYŁĄCZNIE INFORMACJE ZA JEDNOSTKĘ ZDP W INOWROCŁAWIU
4. Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).
Ustalone metody wyceny aktywów i pasywów.
Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny, ciągłości, kontynuacji oraz wiernego obrazu.
Wyceny dokonuje się w następujący sposób:
 - 1) Aktywa trwałe wycenia się według cen nabycia lub wytworzenia, lub wartości po aktualizacji wyceny, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) według zasad określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
 - 2) Składniki majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia;
 - 3) Inwestycje (środki trwałe w budowie) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem;
 - 4) Odpis aktualizujący należności w jednostce dokonywany jest dla wszystkich należności, dla których termin płatności został przekroczony o 12 miesięcy wraz z odsetkami naliczonymi od tych należności.
 - 5) Odsetki od niezapłaconych w terminie należności i zobowiązań nalicza się na koniec każdego kwartału danego roku.
 - 6) Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.

7) Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, z zastrzeżeniem, że wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie:

- a) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- b) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

Zasady dokonywania odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku.

Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się (amortyzuje) w kwocie równej cenie nabycia:

- a) książki i zbiory biblioteczne
- b) środki dydaktyczne
- c) odzież umundurowanie
- d) meble i dywany
- e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodów.

Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.

Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki.

Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej na przewidywane lata jego używania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach (metodą liniową).

Stosowane stawki amortyzacji prezentują się następująco:

| Metoda amortyzacji i umarzania | Zastosowane stawki | Uwagi |
|---|--|---|
| <p>1. Metoda liniowa - środki trwałe.</p> <p>2. Metoda liniowa wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa przekraczająca kwotę 10.000 zł brutto.</p> <p>3. Umarzane jednorazowo przez spisanie w koszty:</p> <ul style="list-style-type: none"> - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - inwentarz żywy. <p>Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania – poniżej kwoty 10.000 zł brutto.</p> | <p>1. Zgodnie z ustawą z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>2. 50%.</p> <p>3. 100%.</p> | <p>1. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> |

Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały, wartość niematerialną i prawną do użytkowania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z jego wartością początkową lub, w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór.

5. Inne informacje.

JEDNOSTKA NIE ROZLICZA KOSZTÓW MIĘDZYOKRESOWYCH

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego w zł | Zwiększenia w zł | | | | | Zmniejszenia w zł | | | | Wartość końcowa stan na koniec roku obrotowego w zł |
|--------|---|--|---------------------|---------------------|--------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---|
| | | | nabycie | przemieszczenia | aktualizacja | Inne | Razem zwiększenia | zbycie | likwidacja | Inne | Razem zmniejszenia | |
| 1.1. | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | 1 072 972,93 | 0,00 | 49 289,30 | 0,00 | | 49 289,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 122 262,23 |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 47 188,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47 188,42 |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne | 1 120 161,35 | 0,00 | 49 289,30 | 0,00 | 0,00 | 49 289,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 169 450,65 |
| 2.1. | Grunty | 163 543,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 133 072,00 | 133 072,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 296 615,26 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 170 778 927,51 | 0,00 | 2 179 512,27 | 0,00 | | 2 179 512,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 172 958 439,78 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 2 854 338,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 207,97 | 0,00 | 17 207,97 | 2 837 130,92 |
| 2.4. | Środki transportu | 4 047 125,06 | | 75 030,00 | 0,00 | 0,00 | 75 030,00 | 0,00 | 32 208,00 | 0,00 | 32 208,00 | 4 089 947,06 |
| 2.5. | Inne środki trwałe | 394 568,44 | 105 257,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 105 257,12 | 0,00 | 89 943,64 | 0,00 | 89 943,64 | 409 881,92 |
| 2. | Razem środki trwałe | 178 238 503,16 | 105 257,12 | 2 254 542,27 | 0,00 | 133 072,00 | 2 492 871,39 | 0,00 | 139 359,61 | 0,00 | 139 359,61 | 180 592 014,94 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 555 749,17 | 2 805 474,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 805 474,34 | 0,00 | 0,00 | 2 303 831,57 | 2 303 831,57 | 1 057 391,94 |
| 4. | 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 |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe | 178 794 252,33 | 2 910 731,46 | 2 254 542,27 | 0,00 | 133 072,00 | 5 298 345,73 | 0,00 | 139 359,61 | 2 303 831,57 | 2 443 191,18 | 181 649 406,88 |

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

| Lp.- | Wyszczególnienie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego w zł | Zwiększenia w zł | | | | Zmniejszenia w zł | | | | Umorzenie stan na koniec roku obrotowego w zł |
|-------|---|--|--|--------------|------------------|---------------------|---------------------------------|---|-------------|--------------------|--|
| | | | Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy | Aktualizacja | Inne zwiększenia | Razem zwiększenia | Dotyczące zbytych składników | Dotyczące zlikwidowanych składników | Inne | Razem zmniejszenia | |
| 1.1. | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | 1 072 972,93 | 49 289,30 | 0,00 | 0,00 | 49 289,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 122 262,23 |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 47 188,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47 188,42 |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne | 1 120 161,35 | 49 289,30 | 0,00 | 0,00 | 49 289,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 169 450,65 |
| 2.1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 61 134 155,68 | 7 635 181,60 | 0,00 | 0,00 | 7 635 181,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 68 769 337,28 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 1 753 408,81 | 227 137,79 | 0,00 | 0,00 | 227 137,79 | 0,00 | 17 207,97 | 0,00 | 17 207,97 | 1 963 338,63 |
| 2.4. | Środki transportu | 2 638 960,53 | 352 482,55 | 0,00 | 0,00 | 352 482,55 | 0,00 | 32 208,00 | 0,00 | 32 208,00 | 2 959 235,08 |
| 2.5. | Inne środki trwałe | 394 568,44 | 105 257,12 | 0,00 | 0,00 | 105 257,12 | 0,00 | 89 943,64 | 0,00 | 89 943,64 | 409 881,92 |
| 2. | Razem środki trwałe | 65 921 093,46 | 8 320 059,06 | 0,00 | 0,00 | 8 320 059,06 | 0,00 | 139 359,61 | 0,00 | 139 359,61 | 74 101 792,91 |
| 3. | 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 |
| 4. | 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 |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe | 65 921 093,46 | 8 320 059,06 | 0,00 | 0,00 | 8 320 059,06 | 0,00 | 139 359,61 | 0,00 | 139 359,61 | 74 101 792,91 |

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

| Lp. | Rodzaj środka trwałego | Aktualna wartość rynkowa w zł | Uwagi |
|-----|------------------------|-------------------------------|-------|
| 1. | | 0,00 | |
| 2. | | 0,00 | |
| 3. | | 0,00 | |
| 4. | | 0,00 | |
| 5. | | 0,00 | |
| 6. | | 0,00 | |
| 7. | | 0,00 | |
| 8. | | 0,00 | |
| 9. | w tym dobra kultury | 0,00 | |
| | RAZEM | 0,00 | |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan odpisów na początek okresu w zł | Zwiększenia w zł | Zmniejszenia w zł | Stan odpisów na koniec okresu w zł |
|------|--|--------------------------------------|------------------|-------------------|------------------------------------|
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1. | Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2. | Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.3. | Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Razem długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Ogółem (1+2+3+4+5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

| Lp. | Numer i położenie działki | Powierzchnia w m ² | Stan na początek roku obrotowego w zł | Zwiększenia w zł | Zmniejszenia w zł | Stan na koniec roku obrotowego w zł |
|-----|---------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------------------------|
| 1. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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.

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego w zł | Zwiększenia w zł | Zmniejszenia w zł | Stan na koniec roku obrotowego w zł |
|-----|---|---------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------------------------|
| 1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.6. Liczba 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 zagrożonych).

| Lp. | Wyszczególnienie (grupa należności) | Stan na początek roku obrotowego w zł | Zwiększenia w zł | Zmniejszenia w zł | | | Stan na koniec roku obrotowego w zł |
|-----|--|---|---------------------|-------------------|-------------|--------|---|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | razem | |
| 1. | NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE | 11 808,94 | 56,43 | 0,00 | 132,93 | 132,93 | 11 732,44 |
| 2. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM | 11 808,94 | 56,43 | 0,00 | 132,93 | 132,93 | 11 732,44 |

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

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia) | Stan na początek roku obrotowego w zł | Zwiększenia w zł | Zmniejszenia w zł | | | Stan na koniec roku obrotowego w zł |
|-----|---|---|---------------------|-------------------|-------------|------------|---|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | razem | |
| 1. | DECYZJE ADMINISTRACYJNE DOTYCZĄCE UMIESZCZENIA URZĄDZEŃ OBCYCHW PASIE DROGOWYM NA DROGACH POWIATOWYCH | 1 274 047,51 | 24 140,31 | 146 785,56 | 0,00 | 146 785,56 | 1 151 402,26 |
| 2. | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM | 1 274 047,51 | 24 140,31 | 146 785,56 | 0,00 | 146 785,56 | 1 151 402,26 |

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 oraz powyżej 5 lat.

| Lp. | Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu) | okres spłaty powyżej 1 roku do 3 lat | okres spłaty powyżej 3 do 5 lat | okres spłaty powyżej 5 lat | Razem |
|-----|--|--|------------------------------------|-------------------------------|-------|
| 1. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.10. Kwota 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań) | Kwota zobowiązania w zł | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia) | Kwota zabezpieczenia w zł |
|-----|--------------------------------------|-------------------------|---|---------------------------|
| 1. | | 0,00 | | 0,00 |
| 2. | | 0,00 | | 0,00 |
| 3. | | 0,00 | | 0,00 |
| 4. | | 0,00 | | 0,00 |
| 5. | | 0,00 | | 0,00 |
| 6. | | 0,00 | | 0,00 |
| 7. | | 0,00 | | 0,00 |
| 8. | | 0,00 | | 0,00 |
| 9. | | 0,00 | | 0,00 |
| 10. | | 0,00 | | 0,00 |
| 11. | | 0,00 | | 0,00 |
| 12. | | 0,00 | | 0,00 |
| | RAZEM | 0,00 | | 0,00 |

1.12. Łączna 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 (rodzaj zobowiązania) | Kwota zobowiązania w zł | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego) | Kwota zabezpieczenia w zł |
|-----|---|----------------------------|---|---------------------------------|
| 1. | | 0,00 | | 0,00 |
| 2. | | 0,00 | | 0,00 |
| 3. | | 0,00 | | 0,00 |
| 4. | | 0,00 | | 0,00 |
| 5. | | 0,00 | | 0,00 |
| 6. | | 0,00 | | 0,00 |
| 7. | | 0,00 | | 0,00 |
| 8. | | 0,00 | | 0,00 |
| 9. | | 0,00 | | 0,00 |
| 10. | | 0,00 | | 0,00 |
| 11. | | 0,00 | | 0,00 |
| | RAZEM | 0,00 | | 0,00 |

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego w zł | Stan na koniec roku obrotowego w zł |
|-----|--|---------------------------------------|-------------------------------------|
| 1. | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | | 0,00 | 0,00 |
| 3. | | 0,00 | 0,00 |
| 4. | | 0,00 | 0,00 |
| 5. | | 0,00 | 0,00 |
| 6. | | 0,00 | 0,00 |
| 7. | | 0,00 | 0,00 |
| 8. | | 0,00 | 0,00 |
| 9. | | 0,00 | 0,00 |
| 10. | | 0,00 | 0,00 |
| 11. | | 0,00 | 0,00 |
| | Razem czynne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | | 0,00 | 0,00 |
| 3. | | 0,00 | 0,00 |
| 4. | | 0,00 | 0,00 |
| 5. | | 0,00 | 0,00 |
| 6. | | 0,00 | 0,00 |
| 7. | | 0,00 | 0,00 |
| 8. | | 0,00 | 0,00 |
| 9. | | 0,00 | 0,00 |
| 10. | | 0,00 | 0,00 |
| 11. | | 0,00 | 0,00 |
| | Razem bierne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń w zł | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami w zł |
|-----|---|---|--|
| 1. | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | | 0,00 | 0,00 |
| 3. | | 0,00 | 0,00 |
| 4. | | 0,00 | 0,00 |
| 5. | | 0,00 | 0,00 |
| 6. | | 0,00 | 0,00 |
| 7. | | 0,00 | 0,00 |
| 8. | | 0,00 | 0,00 |
| 9. | | 0,00 | 0,00 |
| 10. | | 0,00 | 0,00 |
| 11. | | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM | 0,00 | 0,00 |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota w zł |
|-----|---------------------------------------|-------------------|
| 1. | odprawy emerytalne | 87 740,78 |
| 2. | odprawy rentowe | 0,00 |
| 3. | nagrody jubileuszowe | 150 383,98 |
| 4. | ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy | 7 986,04 |
| 5. | odprawy pośmiertne | 0,00 |
| 6. | inne (wymienić) | 0,00 |
| | RAZEM | 246 110,80 |

1.16. Inne informacje.

POWYŻEJ PRZEDSTAWIONE ZOSTAŁY INFORMACJE, KTÓRE BYŁY ISTOTNE DLA ZACHOWANIA PRZEJRZYSTOŚCI I JASNOŚCI SPRAWOZDANIA

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zapasów) | Stan na początek roku obrotowego w zł | Zwiększenia w zł | Zmniejszenia w zł | | | Stan na koniec roku obrotowego w zł |
|-----|-----------------------------------|---------------------------------------|------------------|-------------------|-------------|-------|-------------------------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | razem | |
| 1. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | | 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 |

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.

| Lp. | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Koszt wytworzenia w roku obrotowym w zł | | |
|-----|---|---|-------------|-----------------|
| | | ogółem | w tym | |
| | | | odsetki | różnice kursowe |
| 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 |
| 7. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota w zł |
|-----|--|------------------|
| 1. | ODSZKODOWANIE ZA WYNAJEM CIĄGNIKA | 5 547,30 |
| 2. | ZA VADIUM | 5 000,00 |
| 3. | ODSZKODOWANIA ZA SZKODY KOMUNIKACYJNE | 10 056,00 |
| 4. | | 0,00 |
| 5. | | 0,00 |
| 6. | | 0,00 |
| 7. | | 0,00 |
| 8. | | 0,00 |
| 9. | | 0,00 |
| 10. | | 0,00 |
| 11. | | 0,00 |
| 12. | | 0,00 |
| | Razem przychody występujące incydentalnie | 20 603,30 |
| 1. | | 0,00 |
| 2. | | 0,00 |
| 3. | | 0,00 |
| 4. | | 0,00 |
| 5. | | 0,00 |
| 6. | | 0,00 |
| 7. | | 0,00 |
| 8. | | 0,00 |
| 9. | | 0,00 |
| 10. | | 0,00 |
| 11. | | 0,00 |
| 12. | | 0,00 |
| | Razem koszty występujące incydentalnie | 0,00 |

2.4. Informacja 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.

POWYŻEJ PRZEDSTAWIONE ZOSTAŁY INFORMACJE, KTÓRE BYŁY ISTOTNE DLA ZAHOWANIA PRZEJRZYŚCІ I JASNOŚCІ SPRAWOZDANIA

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

| Lp. | Wyszególnienie | Nr poz. w sprawozdaniu | Wartość w sprawozdaniu za rok poprzedzający rok obrotowy w zł | Wartość w sprawozdaniu za dany rok obrotowy w zł | Różnica | Wyjaśnienie przyczyny różnicy |
|-------------------------------------|--------------------------------|------------------------|---|--|-----------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| BILANS | | | | | | |
| 1 | ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE | A.II | 655 749,17 | 105 739,04 | -450 009,23 | ZLECENIE WIEKSZEJ ILOŚCI DOKUMENTACJI |
| 2 | ŚRODKI PIENIĘŻNE NA RACHUNKACH | B.III.2 | 259 979,16 | 377 490,97 | 117 511,81 | WPLĄCONE WIEKSZE ŚRODKI NA ZABEZPIECZENIA |
| 3 | | | | | 0,00 | |
| 4 | | | | | 0,00 | |
| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | | | | | | |
| 1 | USŁUGI OBCE | B.III | 2 750 549,04 | 5 630 097,59 | 2 879 547,55 | JEDNOSTKA W WIEKSZYM ZAKRESIE KORZYŚCIA Z USŁUG FIRM ZEWNĘTRZNYCH, GŁÓWNIIE DOTYCZĄCYCH REMONTÓW |
| 2 | INNE OPERACYJNE PRZYCHODY | D.III | 3 479,09 | 28 101,82 | 24 621,83 | ZWIEKSZONA WPLATA ODSZKODOWAŃ Z FIRMY UBEZP. |
| 3 | POZOSTAŁE RODZAJOWE KOSZTY | B.VII | 391,60 | 1 590,00 | 1 198,40 | DELEGACJE, ZWROT ODSZKODOWANIA ZABADZONY WYROKIEM (WITD) |
| 4 | ODSETKI | H.I. | 0,00 | 979,00 | 979,00 | ODSETKI ZA ZWROT ODSZKODOWANIA ZABADZONE WYROKIEM (WITD) |
| ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU | | | | | | |
| 1 | ŚRODKI NA INWESTYCJE | I.1.4 | 13 193 234,02 | 2 805 474,34 | -10 387 759,68 | MNIJ SZREALIZOWANYCH INWESTYCJI NIŻ W ROKU UBEGŁYM |
| 2 | DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE | I.2.4 | 13 193 234,02 | 2 805 474,34 | -10 387 759,68 | MNIJ SZ WYDATKÓW NA INWESTYCJE |
| 3 | | | | | 0,00 | |
| 4 | | | | | 0,00 | |
| | RAZEM | | 26 956 617,00 | 11 754 946,00 | -16 201 669,00 | |

Z-ca DYREKTORA
Główny księgowy
Mari (główny księgowy)

2022-03-24
.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....DIREKTOR.....
(kierownik jednostki)

Maria H. Główny