

**Zakład Aktywności Zawodowej
w Przyjezierzu**

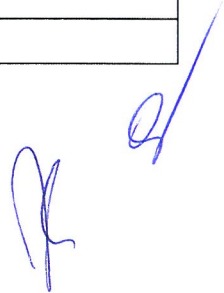
ul. Świerkowa 13/1, 88-324 Jeziora Wielkie
NIP: 557-169-79-65, REGON: 360188720

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zakład Aktywności Zawodowej
1.2	siedzibę jednostki
	Ul. Świerkowa 13/1, Przyjezierze
1.3	adres jednostki
	88-324 Jeziora Wielkie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zakład Aktywności Zawodowej w Przyjezierzu został utworzony na mocy Uchwały Rady Miejskiej w Strzelnie NR L/362/2014 z dnia 1 lipca 2014r. Przedmiotem działalności zakładu z punktu widzenia gospodarczego jest wykonywanie usług turystycznych, gastronomiczno – hotelowych, organizacyjno-szkoleniowych, pralniczych, parkingowych, remontowo-porządkowych, rolniczo-ogrodniczych, terapeutyczno-wytwórczych oraz rehabilitacyjnych. Zakład Aktywności Zawodowej został utworzony w formie samorządowego zakładu budżetowego. ZAZ jest jednostką organizacyjną Urzędu Miasta w Strzelnie i funkcjonuje w tej formie organizacyjno-prawnej. Jednostki tego typu nie podlegają wpisowi do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej (CEiDG) oraz Krajowego Rejestru Sądowego (KRS). Zakładowi Aktywności Zawodowej w Przyjezierzu został nadany nr NIP 557-169-79-65 oraz nr REGON: 360188720. Samorządowy zakład budżetowy odpłatnie wykonuje zadania, pokrywając koszty swojej działalności z przychodów własnych. Podstawą gospodarki finansowej samorządowego zakładu budżetowego jest roczny plan finansowy obejmujący przychody, w tym dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, koszty i inne obciążenia, stan środków obrotowych, stan należności i zobowiązań na początek i koniec okresu oraz rozliczenia z budżetem jednostki samorządu terytorialnego. Samorządowy zakład budżetowy może otrzymywać z budżetu jednostki samorządu terytorialnego: 1) Dotacje przedmiotowe 2) Dotacje celowe na zadania bieżące finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3; 3) Dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji. Samorządowy zakład budżetowy może otrzymać z budżetu jednostki samorządu terytorialnego środki finansowe wynikające z rozliczenia podatku od towarów i usług, z tym że ich wysokość nie może być wyższa niż wynikająca z rozliczenia tego podatku związanego z tym zakładem.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021– 31.12.2021

3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Szczegółowe zasady i metody amortyzacji środków trwałych: 1) Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości nie przekraczającej 1.000,00 zł odpisuje się jednorazowo w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej i traktuje się jako zużycie materiałów, 2) Pozostałe środki trwałe ewidencjonowane na koncie 013 o wartości jednostkowej ponad 1.000,00 zł do 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji szczegółowej ilościowo-wartościowej. Odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej. 3) Środki trwałe ewidencjonowane na koncie 011 o wartości jednostkowej powyżej 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji ilościowo-wartościowej środków trwałych i amortyzuje metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych, 4) Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej ponad 1.000,00 zł do 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji szczegółowej ilościowo-wartościowej. Odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej, 5) Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku przy zastosowaniu stawek określonych w Klasyfikacji Środków Trwałych 6) Poniesione koszty na ulepszenie, adaptację lub modernizację podwyższają wartość środka trwałego 7) Okresy, stawki i metodę inwentaryzacji poszczególnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustala się na dzień przyjęcia środka trwałego do używania. 8) Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od miesiąca następującego po miesiącu, w którym dokonano przyjęcia środka trwałego do używania. Zakończenie amortyzacji środka trwałego następuje z chwilą zrównania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia środka trwałego do sprzedaży, likwidacji do miesiąca, w którym dokonano tej operacji.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Tabela nr 1
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
	Brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Brak danych
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
	Nie dotyczy
1.6.	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 zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	23 067,27 zł w tym: a) odprawy emerytalne i rentowe – 9.970,38 zł, b) nagrody jubileuszowe - 4.863,60 zł, c) ekwiwalenty za urlop – 0,00 zł, d) pozostałe świadczenia – 8.233,29 zł.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główny Księgowy
ZAZ Przysięższe

.....
(główny księgowy)

2022.03.24
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
ZAZ Przysięższe

Joanna
(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych 2021r.

Zakład Aktywności Zawodowej w Przyjezierzu

L. p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	12 952,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 952,33
2.	ŚRODKI TRWAŁE	4 853 066,23	0,00	120 041,05	0,00	120 041,05	-	9848,00	0,00	9 848,00	4 963 259,28
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	3 507 944,27	0,00	9 596,51	0,00	9 596,51	0,00	0,00	0,00	0,00	3 517 540,78
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	97 444,54	0,00	97 444,54	-	0,00	0,00	0,00	97 444,54
4)	Kotły i maszyny energetyczne	19 683,73	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	19 683,73
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	8 777,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 777,23
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	128 538,97	-	13 000,00	-	13 000,00	0,00	848,00	0,00	848,00	140 690,97
7)	Urządzenia techniczne	301 949,15	0,00	-	0,00	0,00	0,00	1 300,00	0,00	1 300,00	300 649,15
8)	Środki transportu	636 398,23	0,00		0,00		0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	631 398,23
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	249 774,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700,00	0,00	2 700,00	247 074,65
	Razem	4 866 018,56	0,00	120 041,05	0,00	120 041,05	0,00	9 848,00	0,00	9 848,00	4 963 259,28

Główny Księgowy
ZAZ Przyjezierze
Małgorzata Ochocka

Dyrektor
ZAZ Przyjezierze
Joanna Kowalska

Zakład Aktywności Zawodowej w Przyjezierzu

ul. Świerkowa 3, 35-110 Jezulica Wielka
NIP: 557-153-73-65, REGON: 380189720

L. p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	Stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)
		13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	12 952,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 952,33	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	1 112 526,94	0,00	233 721,93	6 397,60	240 119,53	3 964,32	1 348 682,15	3 740 539,29	3 614 577,13
1)	Grunty		0,00		0,00	0,00	0,00			
2)	Budynki i lokale	437 727,78	0,00	87 778,58	6 397,60	94 176,18	0,00	531 903,96	3 070 216,49	2 985 636,82
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	1 827,08	0,00	1 827,08	0,00	1 827,08		95 617,46
4)	Kotły i maszyny energetyczne	1 377,86	0,00	1 377,86	0,00	1 377,86	0,00	2 755,72	18 305,87	16 928,01
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	6 144,05	0,00	1 228,81	0	1 228,81	603,49	7 372,86	2 633,18	1 404,37
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	86 931,20	-	18 382,41	0	18 382,41	660,83	104 710,12	4 1 607,77	35 980,85
7)	Urządzenia techniczne	150 974,60	0,00	30 075,75	0,00	30 075,75	0,00	180 389,52	150 974,55	120 259,63
8)	Środki transportu	233 742,85	0,00	80 935,34	0,00	80 935,34	0,00	314 678,19	402 655,38	316 720,04
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	195 628,60	0,00	12 116,10	0,00	12 116,10	2 700,00	205 044,70	54 146,05	42 029,95
	Razem	1 144 522,51		233 721,93	6 397,60	240 119,53	3 964,32	1 361 634,48	3 740 539,29	3 614 577,13

Główny Księgowy
ZAZ Przyjezierze
Magdalena Ochotecz

Dyrektor
ZAZ Przyjezierze
Joanna Kowalska

BIOMIN CRWAVE AMPLIFYZOR
357-169-73-65, REGION: 330183720

Sporządził: 24.03.2022r.
Główny księgowy
Magdalena Ochocka
ZAPrzewiezcz
Magdalena Ochocka

Magdalena Ochocka

Magdalena Ochocka

~~Dyrektor
ZAZ Przyjezierze~~

Joanna Kowalska