

Zakład Gospodarki Komunalnej  
al. Niepodległości 9  
05-600 Grójec  
tel. 48 664 -28- 11  
fax. 48 664 26-51  
e-mail: zgk@grojecmiasto.pl



ZGK..3035.2.2023

Grójec , dnia 31.03.2023r.

**Burmistrz  
Gminy i Miasta Grójec**

Niniejszym składam sprawozdanie finansowe Zakładu Gospodarki  
Komunalnej w Grójcu w za rok 2022 r tj.

1. Rachunek zysków i strat jednostki
2. Bilans samorządowego zakładu budżetowego
3. Zestawienie zmian w funduszu jednostki
4. Informacja dodatkowa zakładu budżetowego
- 5 Arkusze wzajemnych rozliczeń

Na dzień 31.12.2022 rok

**Dyrektor**  
  
Małgorzata Nowakowska

|                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                          |                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Zakład Gospodarki Komunalnej</b><br>ul.Laskowa 6<br><br>05-600 Grójec<br><br>Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>141873606</b> | <b>BILANS</b><br>samorządowego zakładu<br>budżetowego<br><br><br><br><b>sporządzony</b><br><b>na dzień 31-12-2022 r.</b> | Adresat:<br><br>Gmina Grójec                    |
|                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                          | Wysłać bez pisma przewodniego<br>wersja robocza |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 18 773 966,32         | 18 736 183,47       | A Fundusz                                                           | 18 997 698,32         | 18 978 083,47       |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 19 091 608,22         | 19 120 645,92       |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 18 773 966,32         | 18 736 183,47       | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -93 909,90            | -142 562,45         |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 18 773 966,32         | 18 736 183,47       | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -93 909,90            | -142 562,45         |
| 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                                                               | 18 337 092,70         | 18 268 353,37       | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 1 802,66              | 0,00                | B Fundusze placówek                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   | 429 720,55            | 448 892,44          | C Państwowe fundusze celowe                                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 5 350,41              | 18 937,66           | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 1 156 393,17          | 1 377 802,59        |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | 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                                   | 687 072,58            | 909 086,84          |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 46 544,73             | 112 343,08          |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 272 140,14            | 280 335,06          |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 13 084,78             | 15 285,55           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 71 169,41             | 83 678,16           |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Agnieszka Chojnacka*  
**Agnieszka Chojnacka**  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-01-23

(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

**Dyrektor**

*Małgorzata Nowakowska*  
**Małgorzata Nowakowska**

(kierownik jednostki)

|                                                                                          |              |              |                                                                                          |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00         | 0,00         | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 25 556,86  | 25 556,86  |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                              | 0,00         | 0,00         | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 255 208,04 | 384 425,01 |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 1 380 125,17 | 1 619 702,59 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |
| B.I Zapasy                                                                               | 0,00         | 0,00         | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 3 368,62   | 7 463,12   |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 0,00         | 0,00         | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 3 368,62   | 7 463,12   |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku                                                      | 0,00         | 0,00         | D.II.8.2 Inne fundusze                                                                   | 0,00       | 0,00       |
| B.I.3 Produkty gotowe                                                                    | 0,00         | 0,00         | D.III Rezerwy na zobowiązania                                                            | 469 320,59 | 468 715,75 |
| B.I.4 Towary                                                                             | 0,00         | 0,00         | D.IV Rozliczenia międzyokresowe                                                          | 0,00       | 0,00       |
| B.II Należności krótkoterminowe                                                          | 198 463,93   | 426 007,47   |                                                                                          |            |            |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 198 463,93   | 426 007,47   |                                                                                          |            |            |
| 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                                                   | 1 181 661,24 | 1 193 695,12 |                                                                                          |            |            |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |            |            |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 923 084,58   | 801 806,99   |                                                                                          |            |            |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |            |            |
| B.III.4 Inne środki pieniężne                                                            | 258 576,66   | 391 888,13   |                                                                                          |            |            |
| 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         |                                                                                          |            |            |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Agnieszka Chojnacka*

SJO BeSTia

2023-01-23

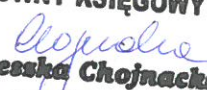
(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

Dyrektor

*Małgorzata Nowakowska*

(kierownik jednostki)

|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                 | 0,00                 |                     |                      |                      |
|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>20 154 091,49</b> | <b>20 355 886,06</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>20 154 091,49</b> | <b>20 355 886,06</b> |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Agnieszka Chojnacka**  
 (główny księgowy)

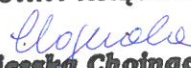
SJO BeSTia

2023-01-23  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 wersja robocza

**Dyrektor**  
  
 Małgorzata Nowakowska  
 (kierownik jednostki)



GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
**Agnieszka Chojnacka**

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-01-23

(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

Dyrektor

  
Małgorzata Nowakowska

(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Zakład Gospodarki Komunalnej<br>ul. Laskowa 6<br>05-600 Grójec | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2022 r. | Adresat:<br>Gmina Grójec                        |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON<br>141873606                                                                 |                                                                                                         | Wysłać bez pisma przewodniego<br>wersja robocza |  |
|                                                                                                          | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                        | Stan na koniec roku bieżącego                   |  |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                                | 3 652 565,33                                                                                            | 0,00                                            |  |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                                | 3 652 565,33                                                                                            | 3 849 298,58                                    |  |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                              | 3 073 551,91                                                                                            | 3 266 629,52                                    |  |
| 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                                                    | 579 013,42                                                                                              | 582 669,06                                      |  |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                            | 0,00                                                                                                    | 0,00                                            |  |
| B. Koszty działalności operacyjnej                                                                       | 4 389 182,31                                                                                            | 4 838 129,82                                    |  |
| B.I. Amortyzacja                                                                                         | 465 505,23                                                                                              | 504 966,39                                      |  |
| B.II. Zużycie materiałów i energii                                                                       | 972 219,96                                                                                              | 991 398,68                                      |  |
| B.III. Usługi obce                                                                                       | 1 502 778,77                                                                                            | 1 681 718,11                                    |  |
| B.IV. Podatki i opłaty                                                                                   | 296 832,12                                                                                              | 258 929,20                                      |  |
| B.V. Wynagrodzenia                                                                                       | 951 274,34                                                                                              | 1 129 611,57                                    |  |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                         | 191 475,76                                                                                              | 244 559,52                                      |  |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                        | 9 096,13                                                                                                | 26 946,35                                       |  |
| 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)                                                      | -736 616,98                                                                                             | -988 831,24                                     |  |
| D. Pozostałe przychody operacyjne                                                                        | 1 324 185,32                                                                                            | 1 323 465,69                                    |  |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                      | 0,00                                                                                                    | 0,00                                            |  |
| D.II. Dotacje                                                                                            | 0,00                                                                                                    | 0,00                                            |  |
| D.III. Inne przychody operacyjne                                                                         | 1 324 185,32                                                                                            | 1 323 465,69                                    |  |

Dyrektor

główny księgowy  
**Agneska Chojnacka**  
SJO BeSTia

2023-01-23  
rok, miesiąc, dzień  
wersja robocza

Małgorzata Nowakowska  
kierownik jednostki

|        |                                                                                                                                                              |            |             |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
| E.     | Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                  | 573 689,14 | 263 121,89  |
| E.I.   | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 69 372,00  | 146 634,99  |
| E.II.  | Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                  | 504 317,14 | 116 486,90  |
| F.     | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)                                                                                                         | 13 879,20  | 71 512,56   |
| G.     | Przychody finansowe                                                                                                                                          | 215 818,22 | 64 969,93   |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00       | 0,00        |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 215 818,22 | 64 969,93   |
| G.III. | Inne                                                                                                                                                         | 0,00       | 0,00        |
| H.     | Koszty finansowe                                                                                                                                             | 62 385,96  | 8 965,68    |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00       | 0,00        |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 62 385,96  | 8 965,68    |
| I.     | Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                                                                                                                 | 167 311,46 | 127 516,81  |
| J.     | Podatek dochodowy                                                                                                                                            | 0,00       | 0,00        |
| K.     | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                                                                                                | 261 221,36 | 270 079,26  |
| L.     | Zysk (strata) netto (I-J-K)                                                                                                                                  | -93 909,90 | -142 562,45 |
|        |                                                                                                                                                              |            |             |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Agnieszka Chojnacka*  
**Agnieszka Chojnacka**  
główny księgowy

2023-01-23  
rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor**  
*Małgorzata Nowakowska*  
**Małgorzata Nowakowska**  
kierownik jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Agnieszka Chojnacka*  
**Agnieszka Chojnacka**  
główny księgowy

2023-01-23

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor**

*Małgorzata Nowakowska*  
**Małgorzata Nowakowska**

kierownik jednostki



|                                                                                                                                                      |                                                                                             |                                                 |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Zakład Gospodarki Komunalnej</b><br>ul. Laskowa 6<br>05-600 Grójec                                      | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br><b>sporządzone<br/>na dzień 31-12-2022 r.</b> | Adresat:<br><br><b>Gmina Grójec</b>             |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>141873606</b>                                                                                                  |                                                                                             | Wysłać bez pisma przewodniego<br>wersja robocza |  |
|                                                                                                                                                      | <b>Stan na koniec<br/>roku poprzedniego</b>                                                 | <b>Stan na koniec roku<br/>bieżącego</b>        |  |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                                  | 19 221 181,85                                                                               | 19 091 608,22                                   |  |
| <b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>                                                                                                          | 449 076,69                                                                                  | 566 545,92                                      |  |
| <b>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</b>                                                                                                          | 0,00                                                                                        | 0,00                                            |  |
| <b>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</b>                                                                                                         | 0,00                                                                                        | 0,00                                            |  |
| <b>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</b>                                                                                         | 0,00                                                                                        | 0,00                                            |  |
| <b>I.1.4. Środki na inwestycje</b>                                                                                                                   | 449 076,69                                                                                  | 192 721,03                                      |  |
| <b>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</b>                                                                                                   | 0,00                                                                                        | 0,00                                            |  |
| <b>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</b>                                    | 0,00                                                                                        | 373 824,89                                      |  |
| <b>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>                                                                            | 0,00                                                                                        | 0,00                                            |  |
| <b>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>                                                                                     | 0,00                                                                                        | 0,00                                            |  |
| <b>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</b>                                                                                   | 0,00                                                                                        | 0,00                                            |  |
| <b>I.1.10. Inne zwiększenia</b>                                                                                                                      | 0,00                                                                                        | 0,00                                            |  |
| <b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>                                                                                               | 578 650,32                                                                                  | 537 508,22                                      |  |
| <b>I.2.1. Strata za rok ubiegły</b>                                                                                                                  | 75 147,37                                                                                   | 93 909,90                                       |  |
| <b>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</b>                                                                                                         | 0,00                                                                                        | 0,00                                            |  |
| <b>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</b>                                                                     | 0,00                                                                                        | 0,00                                            |  |
| <b>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</b>                                                                                                         | 0,00                                                                                        | 0,00                                            |  |
| <b>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</b>                                                                                                          | 0,00                                                                                        | 0,00                                            |  |
| <b>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</b> | 155 639,62                                                                                  | 128 762,37                                      |  |
| <b>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>                                                                            | 0,00                                                                                        | 0,00                                            |  |
| <b>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>                                                                                    | 0,00                                                                                        | 0,00                                            |  |
| <b>I.2.9. Inne zmniejszenia</b>                                                                                                                      | 347 863,33                                                                                  | 314 835,95                                      |  |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                                   | 19 091 608,22                                                                               | 19 120 645,92                                   |  |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

główny księgowy  
*Agnieszka Chojnacka*

2023-01-23

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

*Marta Nowakowska*  
kierownik jednostki

|        |                                            |               |               |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -93 909,90    | -142 562,45   |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -93 909,90    | -142 562,45   |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 18 997 698,32 | 18 978 083,47 |
|        |                                            |               |               |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Agnieszka Chojnacka*  
Agnieszka Chojnacka  
główny księgowy

2023-01-23

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor**

*Małgorzata Nowakowska*  
Małgorzata Nowakowska

kierownik jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

  
**Agnieszka Chojnacka**  
główny księgowy

2023-01-23

rok, miesiąc, dzień

**Dyrektor**

  
Małgorzata Nowakowska

kierownik jednostki

Grójec, dnia 31.03.2023 r.

## **Informacja dodatkowa**

### **ZAKŁADU BUDŻETOWEGO W GRÓJCU**

#### **Część I – Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

##### **I.1.1. Nazwa jednostki**

***ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W GRÓJCU***

##### **I.1.2. Siedziba jednostki**

***Grójec***

##### **I.1.3. Adres jednostki**

***al. Niepodległości 9***

##### **I.1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

Zakład Gospodarki Komunalnej w Grójcu jest zakładem budżetowym i działa na zasadach określonych dla zakładów budżetowych i na podstawie Statutu ZGK w Grójcu .

Podstawowym celem Zakładu jest zaspokojenie potrzeb mieszkańców gminy i miasta Grójec i dbałość o ich wykonania z uwzględnieniem interesu gminy .

Głównym zadaniem jest administrowanie i utrzymanie komunalnych zasobów mieszkaniowych i lokali użytkowych oraz budynków przyjętych w administrację zleconą.

##### **I.2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

***01.01.2022r - 31.12.2022r . Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym***

##### **I.3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne -**

**jednostkowe**

**Dyrektor**

*Małgorzata Nowakowska*



#### **I.4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Zakład prowadzi gospodarkę finansową i rozlicza się na zasadach przewidzianych w przepisach prawa dla zakładów budżetowych.

Sprawozdanie finansowe sporządzono na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości - Zarządzenie Dyrektora ZGK w Grójcu nr 20/2021 z dnia 27.12.2021r. wraz z aneksami .

Metody wyceny aktywów i pasywów z założeniem kontynuacji działalności:

**Wartości niematerialne i prawne** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne .

**Środki trwałe** wycenia się według:

cen nabycia (zakupu), kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe amortyzowane są **według metody liniowej**.

**Należności** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.

**Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej.

**Kapitały (fundusze) własne** ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa .

**Zobowiązania** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty .

#### **I.5. Inne informacje**

### **Część II – Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**II.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 i 2 dotyczy

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

Dyrektor  
  
Małgorzata Nowakowska



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

Tabela nr 3      **nie dotyczy**

**II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Tabela nr 4      **nie dotyczy**

**II.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**

Tabela nr 5 **nie dotyczy**

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

Tabela nr 6 **nie dotyczy**

**II.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)**

Tabela nr 7 **dotyczy**

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

Tabela nr 8 **dotyczy**

**II.1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

Tabela nr 9 **nie dotyczy**

**II.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**

Dyrektor  
  
Małgorzata Nowakowska

podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

**II.1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Tabela nr 10 nie dotyczy

**II.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**

Tabela nr 11 nie dotyczy

**II.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**

Tabela nr 12 nie dotyczy

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

Tabela nr 13 nie dotyczy

**II.1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

*Nagroda jubileuszowa – 28.860,00 brutto.*

*Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń -16.230,12*

**II.1.16. Inne informacje**

**II.2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Tabela nr 14 nie dotyczy

**II.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**

Tabela nr 15 nie dotyczy

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

Dyrektor  
  
Małgorzata Nowakowska

**II.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**

**II.2.5. Inne informacje**

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

31.03.2023r.

.....  
Data i podpis osoby sporządzającej

Dyrektor

31.03.2023r. *Małgorzata Nowakowska*

.....  
Data i podpis osoby zatwierdzającej



**Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych**

| Lp.    | Wyszczególnienie                                                                         | Wartość<br>początkowa -<br>stan na<br>początek<br>okresu<br>sprawozdaw-<br>czego | Zwiększenia |                                    |              |                          |                                         | Zmniejszenia |            |                                    |              |                      | Wartość<br>początkowa<br>- stan na<br>koniec okresu<br>sprawozdaw-<br>czego<br>(3+8-14) |                                                |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------|--------------|--------------------------|-----------------------------------------|--------------|------------|------------------------------------|--------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|        |                                                                                          |                                                                                  | nabycie     | przemiesz-<br>czenie<br>wewnętrzne | aktualizacja | inne<br>zwiększe-<br>nia | zwiększenia<br>ogółem<br>(4+5+6+<br>+7) | zbycie       | likwidacja | przemiesz-<br>czenie<br>wewnętrzne | aktualizacja | inne<br>zmniejszenia |                                                                                         | zmniejszenia<br>ogółem<br>(9+10+11+<br>+12+13) |
| 1      | 2                                                                                        | 3                                                                                | 4           | 5                                  | 6            | 7                        | 8                                       | 9            | 10         | 11                                 | 12           | 13                   | 14                                                                                      | 15                                             |
| I.     | Razem wartości<br>niematerialne i prawne<br>(1.1 + 1.2)                                  | 27 103,85                                                                        | 0,00        | 0,00                               | 0,00         | 0,00                     | 0,00                                    | 0,00         | 0,00       | 0,00                               | 0,00         | 0,00                 | 0,00                                                                                    | 27 103,85                                      |
| 1.1.   | Licencje i prawa autorskie<br>dotyczące oprogramowania<br>komputerowego                  | 27 103,85                                                                        |             |                                    |              |                          | 0,00                                    |              |            |                                    |              |                      | 0,00                                                                                    | 27 103,85                                      |
| 1.2.   | Pozostałe wartości<br>niematerialne i prawne                                             |                                                                                  |             |                                    |              |                          | 0,00                                    |              |            |                                    |              |                      | 0,00                                                                                    | 0,00                                           |
| II.    | Razem rzeczowe aktywa<br>trwałe<br>(2+3+4)                                               | 26 038 931,81                                                                    | 566 545,92  | 0,00                               | 0,00         | 0,00                     | 566 545,92                              | 128 762,37   | 28 864,00  | 0,00                               | 0,00         | 0,00                 | 157 626,37                                                                              | 26 447 851,36                                  |
| 2.     | Razem środki trwałe<br>(2.1+2.2+2.3+2.4)                                                 | 26 038 931,81                                                                    | 566 545,92  | 0,00                               | 0,00         |                          | 566 545,92                              | 128 762,37   | 28 864,00  | 0,00                               | 0,00         | 0,00                 | 157 626,37                                                                              | 26 447 851,36                                  |
| 2.1.   | Grunty, w tym:                                                                           |                                                                                  |             |                                    |              |                          | 0,00                                    |              |            |                                    |              |                      | 0,00                                                                                    | 0,00                                           |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność jst,<br>przekazane w użytkowanie<br>wieczyste innym podmiotom |                                                                                  |             |                                    |              |                          | 0,00                                    |              |            |                                    |              |                      | 0,00                                                                                    | 0,00                                           |
| 2.2.   | Budynki, lokale i obiekty<br>inżynierii lądowej                                          | 25 310 723,52                                                                    | 419 910,93  |                                    |              |                          | 419 910,93                              | 128 762,37   | 28 864,00  |                                    |              |                      | 157 626,37                                                                              | 25 573 008,08                                  |
| 2.3.   | Środki transportu                                                                        | 567 073,54                                                                       | 129 765,00  |                                    |              |                          | 129 765,00                              |              |            |                                    |              |                      | 0,00                                                                                    | 696 838,54                                     |
| 2.4.   | Inne środki trwałe                                                                       | 161 134,75                                                                       | 16 869,99   |                                    |              |                          | 16 869,99                               |              | 0,00       |                                    |              |                      | 0,00                                                                                    | 178 004,74                                     |
| 3.     | Środki trwałe w budowie<br>(inwestycje)                                                  |                                                                                  |             |                                    |              |                          | 0,00                                    |              |            |                                    |              |                      | 0,00                                                                                    | 0,00                                           |
| 4.     | Zaliczki na środki trwałe<br>w budowie (inwestycje)                                      |                                                                                  |             |                                    |              |                          | 0,00                                    |              |            |                                    |              |                      | 0,00                                                                                    | 0,00                                           |

Dyrektor

Małgorzata Nowakowska



**Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych**

| Lp.    | Wyszczególnienie                                                                   | Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia                                   |              |                  |                            | Zmniejszenia                 |                                     |                   |                              | Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11) |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------|------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------------------|-------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
|        |                                                                                    |                                                     | amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy | aktualizacja | inne zwiększenia | zwiększenia ogółem (4+5+6) | dotyczące zbytych składników | dotyczące zlikwidowanych składników | inne zmniejszenia | zmniejszenia ogółem (8+9+10) |                                                                     |
| 1      | 2                                                                                  | 3                                                   | 4                                             | 5            | 6                | 7                          | 8                            | 9                                   | 10                | 11                           | 12                                                                  |
| I.     | Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)                                    | 27 103,85                                           | 0,00                                          | 0,00         | 0,00             | 0,00                       | 0,00                         | 0,00                                | 0,00              | 0,00                         | 27 103,85                                                           |
| 1.1.   | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego                  | 27 103,85                                           |                                               |              |                  | 0,00                       |                              |                                     |                   | 0,00                         | 27 103,85                                                           |
| 1.2.   | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                          |                                                     |                                               |              |                  | 0,00                       |                              |                                     |                   | 0,00                         | 0,00                                                                |
| II.    | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)                                               | 7 264 965,49                                        | 446 702,40                                    | 0,00         | 0,00             | 446 702,40                 |                              |                                     |                   | 0,00                         | 7 711 667,89                                                        |
| 2.     | Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)                                          | 7 264 965,49                                        | 446 702,40                                    | 0,00         | 0,00             | 446 702,40                 |                              |                                     |                   | 0,00                         | 7 711 667,89                                                        |
| 2.1.   | Grunty, w tym:                                                                     |                                                     |                                               |              |                  | 0,00                       |                              |                                     |                   | 0,00                         | 0,00                                                                |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                                                     |                                               |              |                  | 0,00                       |                              |                                     |                   | 0,00                         | 0,00                                                                |
| 2.2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej                                       | 6 973 630,82                                        | 331 023,89                                    |              | 0,00             | 331 023,89                 |                              |                                     |                   | 0,00                         | 7 304 654,71                                                        |
| 2.3.   | Środki transportu                                                                  | 137 352,99                                          | 110 593,11                                    |              |                  | 110 593,11                 |                              |                                     |                   | 0,00                         | 247 946,10                                                          |
| 2.4.   | Inne środki trwałe                                                                 | 153 981,68                                          | 5 085,40                                      |              |                  | 5 085,40                   | 0,00                         |                                     |                   | 0,00                         | 159 067,08                                                          |
| 3.     | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                               |                                                     |                                               |              |                  | 0,00                       |                              |                                     |                   | 0,00                         | 0,00                                                                |
| 4.     | Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)                                    |                                                     |                                               |              |                  | 0,00                       |                              |                                     |                   | 0,00                         | 0,00                                                                |

  
 Dyrektor  
 Małgorzata Nowakowska

**Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

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

**Dyrektor**

Małgorzata Nowakowska



**Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie**

| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie<br>- dane identyfikujące grunt | Wartość gruntów użytkowanych<br>wieczystie - stan na początek<br>okresu sprawozdawczego | Zwiększenia wartości gruntów<br>użytkowanych wieczystie w ciągu<br>okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia wartości gruntów<br>użytkowanych wieczystie w ciągu<br>okresu sprawozdawczego | Stan wartości gruntów<br>użytkowanych wieczystie na koniec<br>okresu sprawozdawczego<br>(3+4-5) |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                                               | 3                                                                                       | 4                                                                                         | 5                                                                                          | 6                                                                                               |
| 1.  | Lokalizacja i numer działki                                                     | x                                                                                       | x                                                                                         | x                                                                                          | x                                                                                               |
|     | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )                                                  |                                                                                         |                                                                                           |                                                                                            | 0,00                                                                                            |
|     | Wartość (zł)                                                                    |                                                                                         |                                                                                           |                                                                                            | 0,00                                                                                            |
| 2.  | Lokalizacja i numer działki                                                     | x                                                                                       | x                                                                                         | x                                                                                          | x                                                                                               |
|     | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )                                                  |                                                                                         |                                                                                           |                                                                                            | 0,00                                                                                            |
|     | Wartość (zł)                                                                    |                                                                                         |                                                                                           |                                                                                            | 0,00                                                                                            |
|     | Lokalizacja i numer działki                                                     | x                                                                                       | x                                                                                         | x                                                                                          | x                                                                                               |

  
 Dyrektor  
 Małgorzata Nowakowska

**Tabela 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                                      | Wartość na początek okresu<br>sprawozdawczego | Zwiększenia w ciągu okresu<br>sprawozdawczego | Zmniejszenia w ciągu okresu<br>sprawozdawczego | Wartość na koniec okresu<br>sprawozdawczego<br>(3+4-5) |
|-----|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                     | 3                                             | 4                                             | 5                                              | 6                                                      |
| 1.  | Grunty                                                |                                               |                                               |                                                | 0,00                                                   |
| 2.  | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |                                               |                                               |                                                | 0,00                                                   |
| 3.  | Urządzenia techniczne i maszyny                       |                                               |                                               |                                                | 0,00                                                   |
| 4.  | Środki transportu                                     |                                               |                                               |                                                | 0,00                                                   |
| 5.  | Inne środki trwałe                                    |                                               |                                               |                                                | 0,00                                                   |
|     | Ogółem:                                               | 0,00                                          | 0,00                                          | 0,00                                           | 0,00                                                   |

Dyrektor

Małgorzata Nowakowska



**Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

| Lp.     | Wyszczególnienie           | Stan na początek okresu sprawozdawczego |         | Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego |         | Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego |         | Stan na koniec roku obrotowego |                    |
|---------|----------------------------|-----------------------------------------|---------|--------------------------------------------|---------|---------------------------------------------|---------|--------------------------------|--------------------|
|         |                            | liczba                                  | wartość | liczba                                     | wartość | liczba                                      | wartość | liczba<br>(3+5-7)              | wartość<br>(4+6-8) |
| 1       | 2                          | 3                                       | 4       | 5                                          | 6       | 7                                           | 8       | 9                              | 10                 |
| 1.      | Akcje                      | 0,00                                    | 0,00    | 0,00                                       | 0,00    | 0,00                                        | 0,00    | 0,00                           | 0,00               |
| 1.1.    |                            |                                         |         |                                            |         |                                             |         | 0,00                           | 0,00               |
| 1.2.    |                            |                                         |         |                                            |         |                                             |         | 0,00                           | 0,00               |
| 2.      | Udziały                    | 0,00                                    | 0,00    | 0,00                                       | 0,00    | 0,00                                        | 0,00    | 0,00                           | 0,00               |
| 2.1.    |                            |                                         |         |                                            |         |                                             |         | 0,00                           | 0,00               |
| 2.2.    |                            |                                         |         |                                            |         |                                             |         | 0,00                           | 0,00               |
| 3.      | Dłużne papiery wartościowe | 0,00                                    | 0,00    | 0,00                                       | 0,00    | 0,00                                        | 0,00    | 0,00                           | 0,00               |
| 3.1.    |                            |                                         |         |                                            |         |                                             |         | 0,00                           | 0,00               |
| 3.2.    |                            |                                         |         |                                            |         |                                             |         | 0,00                           | 0,00               |
| 4.      | Inne papiery wartościowe   | 0,00                                    | 0,00    | 0,00                                       | 0,00    | 0,00                                        | 0,00    | 0,00                           | 0,00               |
| 4.1.    |                            |                                         |         |                                            |         |                                             |         | 0,00                           | 0,00               |
| 4.2.    |                            |                                         |         |                                            |         |                                             |         | 0,00                           | 0,00               |
| Ogółem: |                            | 0,00                                    | 0,00    | 0,00                                       | 0,00    | 0,00                                        | 0,00    | 0,00                           | 0,00               |

**Dyrektor**

Malgorzata Nowakowska

**Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności**

| Lp. | Wyszczególnienie według grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego |                                                                 |                            | Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7) |
|-----|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
|     |                                         |                                                                 |                                                                    | wykorzystanie                                                       | rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne) | zmniejszenia - razem (5+6) |                                                                       |
| 1   | 2                                       | 3                                                               | 4                                                                  | 5                                                                   | 6                                                               | 7                          | 8                                                                     |
| 1.  | Należności czynszowe                    | 497 068,52                                                      | 3 270,40                                                           | 16 980,84                                                           | 0,00                                                            | 16 980,84                  | 483 358,08                                                            |
| 2.  |                                         |                                                                 |                                                                    |                                                                     |                                                                 | 1                          | #ARG!                                                                 |
| 3.  |                                         |                                                                 |                                                                    |                                                                     |                                                                 | 0,00                       | 0,00                                                                  |
| 4.  |                                         |                                                                 |                                                                    |                                                                     |                                                                 | 0,00                       | 0,00                                                                  |
| 5.  |                                         |                                                                 |                                                                    |                                                                     |                                                                 | 0,00                       | 0,00                                                                  |
|     | Ogółem:                                 | 497 068,52                                                      | 3 270,40                                                           | 16 980,84                                                           | 0,00                                                            | 16 980,84                  | #ARG!                                                                 |

Dyrektor  
  
 Małgorzata Nowakowska

**Tabela 8. Informacja o stanie rezerw**

| Lp.     | Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia | Stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego |                                        |                            | Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7) |
|---------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------|
|         |                                                             |                                         |                                            | wykorzystanie                               | rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne) | zmniejszenia - razem (5+6) |                                               |
| 1.      | 2                                                           | 3                                       | 4                                          | 5                                           | 6                                      | 7                          | 8                                             |
| 1.      | Rezerwa na inwestycje                                       | 5 238,13                                |                                            | 86,04                                       |                                        | 86,04                      | 5 152,09                                      |
| 2.      | Rezerwa na zobowiązania -                                   | 464 082,46                              | 100 000,00                                 | 100 518,80                                  |                                        | 100 518,80                 | 463 563,66                                    |
| 3.      |                                                             |                                         |                                            |                                             |                                        |                            |                                               |
| 4.      |                                                             |                                         |                                            |                                             |                                        |                            |                                               |
| 5.      |                                                             |                                         |                                            |                                             |                                        |                            |                                               |
| Ogółem: |                                                             | 469 320,59                              | 100 000,00                                 | 100 604,84                                  | 0,00                                   | 100 604,84                 | 468 715,75                                    |

Dyrektor

*M. Nowakowska*  
 Małgorzata Nowakowska







**Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

| Lp.     | Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań | Kwota zobowiązania | Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania | Kwota zabezpieczenia |
|---------|---------------------------------------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 1       | 2                                           | 3                  | 4                                                                      | 5                    |
| 1.      |                                             |                    |                                                                        |                      |
| 2.      |                                             |                    |                                                                        |                      |
| 3.      |                                             |                    |                                                                        |                      |
| 4.      |                                             |                    |                                                                        |                      |
| 5.      |                                             |                    |                                                                        |                      |
| 6.      |                                             |                    |                                                                        |                      |
| 7.      |                                             |                    |                                                                        |                      |
| 8.      |                                             |                    |                                                                        |                      |
| Ogółem: |                                             | 0,00               | X                                                                      | 0,00                 |

Dyrektor  
  
 Małgorzata Nowakowska

**Tabela 1.1. 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) na dzień bilansowy**

| Lp.     | Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych | Kwota zobowiązania warunkowego | Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia |
|---------|---------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 1       | 2                                                       | 3                              | 4                                                                                  | 5                    |
| 1.      |                                                         |                                |                                                                                    |                      |
| 2.      |                                                         |                                |                                                                                    |                      |
| 3.      |                                                         |                                |                                                                                    |                      |
| 4.      |                                                         |                                |                                                                                    |                      |
| 5.      |                                                         |                                |                                                                                    |                      |
| Ogółem: |                                                         | 0,00                           | X                                                                                  | 0,00                 |

Dyrektor  
  
 Małgorzata Nowakowska

**Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe**

| Lp.  | Wyszczególnienie<br>według rodzaju rozliczeń międzyokresowych | Wartość rozliczeń międzyokresowych<br>według stanu na: |                                  |
|------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------|
|      |                                                               | początek<br>okresu sprawozdawczego                     | koniec<br>okresu sprawozdawczego |
| 1.   | Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów                     |                                                        |                                  |
| 1.1. |                                                               |                                                        |                                  |
| 1.2. |                                                               |                                                        |                                  |
| ...  |                                                               |                                                        |                                  |
|      | Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:             | 0,00                                                   | 0,00                             |
| 2.   | Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów                  |                                                        |                                  |
| 2.1. |                                                               |                                                        |                                  |
| 2.2. |                                                               |                                                        |                                  |
| ...  |                                                               |                                                        |                                  |
|      | Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:          | 0,00                                                   | 0,00                             |
| 3.   | Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów                     |                                                        |                                  |
| 3.1. |                                                               |                                                        |                                  |
| 3.2. |                                                               |                                                        |                                  |
| ...  |                                                               |                                                        |                                  |
|      | Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:             | 0,00                                                   | 0,00                             |
| 4.   | Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów                  |                                                        |                                  |
| 4.1. |                                                               |                                                        |                                  |
| 4.2. |                                                               |                                                        |                                  |
| ...  |                                                               |                                                        |                                  |
|      | Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:          | 0,00                                                   | 0,00                             |
|      | Ogółem:                                                       | 0,00                                                   | 0,00                             |

Dyrektor

Małgorzata Nowakowska



**Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń**

| Lp.     | Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń | Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na: |                               | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na: |                               |
|---------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
|         |                                                                  | początek okresu sprawozdawczego                                                                  | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego                                                                                     | koniec okresu sprawozdawczego |
| 1.      | 2                                                                | 3                                                                                                | 4                             | 5                                                                                                                   | 6                             |
| 1.      |                                                                  |                                                                                                  |                               |                                                                                                                     |                               |
| 2.      |                                                                  |                                                                                                  |                               |                                                                                                                     |                               |
| 3.      |                                                                  |                                                                                                  |                               |                                                                                                                     |                               |
| 4.      |                                                                  |                                                                                                  |                               |                                                                                                                     |                               |
| ...     |                                                                  |                                                                                                  |                               |                                                                                                                     |                               |
| Ogółem: |                                                                  | 0,00                                                                                             | 0,00                          | 0,00                                                                                                                | 0,00                          |

**Dyrektor**

Małgorzata Nowakowska

**Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

| Lp.     | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego: |                                                                 |                            | Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7) |
|---------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
|         |                                         |                                                                 |                                                                    | wykorzystanie                                                        | rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne) | zmniejszenia - razem (5+6) |                                                                       |
| 1       | 2                                       | 3                                                               | 4                                                                  | 5                                                                    | 6                                                               | 7                          | 8                                                                     |
| 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                                                                  |
| ...     |                                         |                                                                 |                                                                    |                                                                      |                                                                 | 0,00                       | 0,00                                                                  |
| Ogółem: |                                         | 0,00                                                            | 0,00                                                               | 0,00                                                                 | 0,00                                                            | 0,00                       | 0,00                                                                  |

  
 Dyrektor  
 Małgorzata Nowakowska

**Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

| Lp.     | Wyszczególnienie | Koszty wytworzenia poniesione<br>w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego |         |                 | Koszty wytworzenia poniesione<br>w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego |        |      |
|---------|------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------|--------|------|
|         |                  | ogółem                                                                       | w tym:  |                 | ogółem                                                                    | w tym: |      |
| 1       | 2                | 3                                                                            | odsetki | różnice kursowe | 6                                                                         | 7      | 8    |
| 1.      |                  |                                                                              |         |                 |                                                                           |        |      |
| 2.      |                  |                                                                              |         |                 |                                                                           |        |      |
| 3.      |                  |                                                                              |         |                 |                                                                           |        |      |
| 4.      |                  |                                                                              |         |                 |                                                                           |        |      |
| 5.      |                  |                                                                              |         |                 |                                                                           |        |      |
| 6.      |                  |                                                                              |         |                 |                                                                           |        |      |
| 7.      |                  |                                                                              |         |                 |                                                                           |        |      |
| 8.      |                  |                                                                              |         |                 |                                                                           |        |      |
| 9.      |                  |                                                                              |         |                 |                                                                           |        |      |
| 10.     |                  |                                                                              |         |                 |                                                                           |        |      |
| 11.     |                  |                                                                              |         |                 |                                                                           |        |      |
| Ogółem: |                  | 0,00                                                                         | 0,00    | 0,00            | 0,00                                                                      | 0,00   | 0,00 |

Dyrektor  
  
 Małgorzata Nowakowska