

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZAKŁAD ADMINISTRACJI BUDYNKÓW</b> STALOWA WOLA UL. PRYMASA WYSZYŃSKIEGO 7A 37-450 STALOWA WOLA	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: PREZYDENT MIASTA STALOWA WOLA
		Wysłać bez pisma przewodniego AB5AAC31DA1E8B33 
Numer identyfikacyjny REGON <b>180091684</b>	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	15 088 407,70	13 413 166,80	A Fundusz	20 899 267,06	18 449 707,84
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	26 226 535,03	23 996 030,15
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	15 088 407,70	13 413 166,80	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 327 267,97	-5 546 322,31
A.II.1 Środki trwałe	15 088 407,70	13 413 166,80	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 327 267,97	-5 546 322,31
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	14 972 917,35	13 375 099,19	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	67 623,34	37 282,05	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	44 422,61	256,76	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	3 444,40	528,80	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 679 019,79	2 737 013,30
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	695 951,33	962 026,68
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	176 089,22	483 560,45
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	39 645,63	36 635,48
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	185 267,64	147 278,52
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	258 846,66	249 543,60

Krystyna Ziętek  
(główny księgowy)

2023-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

Damian Ryszard Turek  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

AB5AAC31DA1E8B33

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	6 549,29	2 771,39
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	8 489 879,15	7 773 554,34	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	29 552,89	42 237,24
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 961,80	3 486,79
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	22 591,09	38 750,45
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 983 068,46	1 774 986,62
B.II Należności krótkoterminowe	8 451 903,56	7 723 538,14			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 349,35	60 642,78			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	3 940,55			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	8 450 554,21	7 658 954,81			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 975,59	50 016,20			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	37 975,59	50 016,20			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Krystyna Ziętek  
(główny księgowy)

2023-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

Damian Ryszard Turek  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

AB5AAC31DA1E8B33

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>23 578 286,85</b>	<b>21 186 721,14</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>23 578 286,85</b>	<b>21 186 721,14</b>

\_\_\_\_\_  
 Krystyna Ziętek  
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
 2023-03-20  
 (rok, miesiąc, dzień)

AB5AAC31DA1E8B33

\_\_\_\_\_  
 Damian Ryszard Turek  
 (kierownik jednostki)


Krystyna Ziętek  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

AB5AAC31DA1E8B33

Damian Ryszard Turek  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  ZAKŁAD ADMINISTRACJI BUDYNKÓW  STAŁOWA WOLA UL. PRYMASA WYSZYŃSKIEGO 7A  37-450 STAŁOWA WOLA	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień:  <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat:  PREZYDENT MIASTA STAŁOWA WOLA
Numer identyfikacyjny REGON  <b>180091684</b>		<b>1042D6815DB73320</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	8 763 086,72
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krystyna Ziętek  
(główny księgowy)

2023.03.29  
rok mies. dzień

Damian Ryszard Turek  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'


Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krystyna Ziętek  
(główny księgowy)

2023.03.29  
rok mies. dzień

Damian Ryszard Turek  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  ZAKŁAD ADMINISTRACJI BUDYNKÓW  STAŁOWA WOLA UL. PRYMASA WYSZYŃSKIEGO 7A  37-450 STAŁOWA WOLA	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień:  <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat:  PREZYDENT MIASTA STAŁOWA WOLA
Numer identyfikacyjny REGON  <b>180091684</b>		<b>A4E715E30B15BB11</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	8 763 086,72
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krystyna Ziętek  
(główny księgowy)

2023.03.20  
rok mies. dzień

Damian Ryszard Turek  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------


Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krystyna Ziętek  
(główny księgowy)

2023.03.20  
rok mies. dzień

Damian Ryszard Turek  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZAKŁAD ADMINISTRACJI BUDYNKÓW</b> STALOWA WOLA UL. PRYMASA WYSZYŃSKIEGO 7A 37-450 STALOWA WOLA Numer identyfikacyjny REGON <b>180091684</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: <b>PREZYDENT MIASTA STALOWA WOLA</b>  Wysłać bez pisma przewodniego D9489C6B0839B84E 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	3 836 742,13	4 171 351,45	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	0,00	0,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-5 358 113,11	-5 154 152,83	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	9 194 855,24	9 325 504,28	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	9 194 855,24	9 325 504,28	
B.I. Amortyzacja	521 815,91	484 127,94	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 871 805,30	3 407 611,86	
B.III. Usługi obce	2 906 380,93	2 752 349,78	
B.IV. Podatki i opłaty	161 632,20	160 501,90	
B.V. Wynagrodzenia	2 174 921,41	1 998 164,46	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	480 200,00	441 292,94	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	78 099,49	81 455,40	
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	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-5 358 113,11	-5 154 152,83	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	268 945,77	358 086,19	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	268 945,77	358 086,19	

Krystyna Ziętek  
główny księgowy

2023-03-20  
rok, miesiąc, dzień

Damian Ryszard Turek  
kierownik jednostki

<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	330 843,64	898 148,77
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	330 843,64	898 148,77
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-5 420 010,98	-5 694 215,41
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	584 996,44	1 010 276,65
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	584 996,44	1 010 276,65
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	492 253,43	862 383,55
H.I.	Odsetki	492 253,43	862 383,55
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-5 327 267,97	-5 546 322,31
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-5 327 267,97	-5 546 322,31

Krystyna Ziętek  
główny księgowy

2023-03-20  
rok, miesiąc, dzień

Damian Ryszard Turek  
kierownik jednostki

Krystyna Ziętek  
główny księgowy

2023-03-20  
rok, miesiąc, dzień

Damian Ryszard Turek  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZAKŁAD ADMINISTRACJI BUDYNKÓW</b> STALOWA WOLA UL. PRYMASA WYSZYŃSKIEGO 7A 37-450 STALOWA WOLA Numer identyfikacyjny REGON <b>180091684</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: <b>PREZYDENT MIASTA STALOWA WOLA</b>  Wysłać bez pisma przewodniego <b>B389DEED0F380D5E</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		27 159 779,42	26 226 535,03
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		9 730 086,79	9 506 756,00
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		8 782 134,18	8 879 133,57
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		57 966,46	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		135 848,82	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		754 137,33	627 622,43
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		10 663 331,18	11 737 260,88
I.2.1. Strata za rok ubiegły		4 816 858,02	5 327 267,97
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		4 077 689,19	4 591 257,52
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		57 966,46	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		1 479 453,96	1 741 618,15
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		231 363,55	77 117,24
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		26 226 535,03	23 996 030,15

Krystyna Ziętek  
główny księgowy

2023-03-20  
rok, miesiąc, dzień

Damian Ryszard Turek  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-5 327 267,97	-5 546 322,31
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 327 267,97	-5 546 322,31
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	20 899 267,06	18 449 707,84

Krystyna Ziętek  
główny księgowy

2023-03-20  
rok, miesiąc, dzień

Damian Ryszard Turek  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Krystyna Ziętek  
główny księgowy

2023-03-20  
rok, miesiąc, dzień

Damian Ryszard Turek  
kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

#### 1.1 Nazwa jednostki

Zakład Administracji Budynków

#### 1.2 Siedziba jednostki

ul. Pr. Wyszyńskiego 7a, 37-450 Stalowa Wola

#### 1.3 Adres jednostki

ul. Pr. Wyszyńskiego 7a, 37-450 Stalowa Wola

#### 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

*Zakład wykonuje zadania o charakterze użyteczności publicznej, podstawowym zadaniem jest zaspokajanie potrzeb społeczeństwa w zakresie gospodarki zasobami mieszkaniowymi, administrowanie i eksploatacja gminnym zasobem lokalowym, administrowanie przekazanymi przez gminę nieruchomościami i budowlami, przeprowadzanie remontów w obrębie wspólnot mieszkaniowych w tym renowacji bieżących dróg, parkingów i chodników przyblokowych, wykonanie napraw oraz usuwanie awarii instalacji wodno-kanalizacyjnych, gazowe, a także elektrycznej w gminnych zasobach lokalowych oraz jednostkach pozostających w strukturze organizacyjnej Gminy Stalowa Wola.*

#### 2. Okres objętego sprawozdaniem

Rok 2022

#### 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

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

#### 5. Inne informacje

*Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. techniką komputerową. Zakład Administracji Budynków w Stalowej Woli sporządza sprawozdania budżetowe i finansowe na podstawie danych wynikających z ksiąg rachunkowych jednostki z zachowaniem zasad rzetelności, prawidłowości, zupełności, szczegółowości oraz terminowości. Wycenę aktywów i pasywów dokonuje się nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych dotyczących zasad rachunkowości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie - na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej w tej decyzji, zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawek amortyzacyjnych obowiązujących w dniu przyjęcia tych składników majątkowych do użytkowania wynikających z tabeli stawek amortyzacyjnych będącej załącznikiem ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego. Składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 10 000,00 zł oraz spełniające pozostałe kryteria zliczania do środków trwałych (okres użytkowania dłuższym niż rok) przeznaczone na potrzeby jednostki ewidencjonowane są na koncie „Środki trwałe” i umarza stopniowo. Pozostałe składniki majątku o wartości początkowej (jednostkowej) powyżej 500,00 zł ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie „Pozostałe środki trwałe” i są umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 – „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” według rodzajów kosztów z zastosowaniem klasyfikacji budżetowej.*

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela Nr 1

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej					Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5 + 6 + 7)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (9 + 10 + 11 + 12)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 8 – 13)
		aktualizacja	z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieopłatnie otrzymane	inne		sprzedaż	likwidacja	nieopłatnie przekazane	inne		
		3	4	5	6	7		9	10	11	12		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1. Wartości niematerialne i prawne	54 555,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 002,83	0,00	0,00	8 002,83	46 552,74
2. Razem środki trwałe	27 150 181,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334 733,03	77 117,24	1 406 885,12	0,00	1 818 735,39	25 331 446,43
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	26 691 145,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334 733,03	57 048,32	1 331 886,66	0,00	1 723 668,01	24 967 477,05
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	157 635,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 861,26	0,00	18 861,26	138 774,18
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	254 984,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 137,20	0,00	56 137,20	198 847,40
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	46 416,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 068,92	0,00	0,00	20 068,92	26 347,80
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2)	27 204 737,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334 733,03	85 120,07	1 406 885,12	0,00	1 826 738,22	25 377 999,17

Tabela Nr 1A

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia wartości początkowej	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (6 + 7 – 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Pozostałe środki trwałe	476 590,37	2 827,99	45 690,09	433 728,27	476 590,37	2 827,99	45 690,09	433 728,27
2. Wartości niematerialne i prawne	54 555,57	0,00	8 002,83	46 552,74	54 555,57	0,00	8 002,83	46 552,74
3. Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	531 145,94	2 827,99	53 692,92	480 281,01	531 145,94	2 827,99	53 692,92	480 281,01



Tabela Nr 2

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	54 555,57	0,00	0,00	0,00	0,00	8 002,83	46 552,74
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>12 061 774,12</b>	<b>0,00</b>	<b>484 127,94</b>	<b>0,00</b>	<b>484 127,94</b>	<b>627 622,43</b>	<b>11 918 279,63</b>
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	11 718 227,71	0,00	452 089,01	0,00	452 089,01	577 938,86	11 592 377,86
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	90 012,10	0,00	18 172,00	0,00	18 172,00	6 691,97	101 492,13
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	210 561,99	0,00	10 951,33	0,00	10 951,33	22 922,68	198 590,64
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	42 972,32	0,00	2 915,60	0,00	2 915,60	20 068,92	25 819,00
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>12 116 329,69</b>	<b>0,00</b>	<b>484 127,94</b>	<b>0,00</b>	<b>484 127,94</b>	<b>635 625,26</b>	<b>11 964 832,37</b>

## 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Tabela Nr 3

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
0	0	
0	0	
0	0	
0	0	
0	0	
0	0	
0	0	
0	0	
0	0	
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	

1.3 kwotę dokonanych w trakcie rokuobrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Tabela Nr 4

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Odpis aktualizujący należności lokali mieszkalnych	7027230,41	1594098,82	570579,3	8 050 749,93
Odpis aktualizujący należności lokali użytkowych	676765,9	37817,09	2246,2	712 336,79
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
Razem	7 703 996,31	1 631 915,91	572 825,50	8 763 086,72

Tabela Nr 5

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela Nr 6

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
0	0	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
0	0	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
0	0	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
0	0	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
0	0	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
0	0	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0

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

Tabela Nr 7

Lp.	Grupa według KST	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

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

Tabela Nr 8

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 9

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
	Należności pozostałe od gospod. domowych	7 027 230,41	1 594 098,82	0,00	570 579,30	8 050 749,93
	Należności pozostałe od przedsiębiorstw niefinansowych	676 765,90	37 817,09	0,00	2 246,20	712 336,79
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	7 703 996,31	1 631 915,91	0,00	572 825,50	8 763 086,72

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

Tabela Nr 10

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9 podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat b) powyżej 3 do 5 lat c) powyżej 5 lat

Tabela Nr 11

Lp.	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
		1.	Jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.10 Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Tabela Nr 12

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

1.11 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela 13

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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 14

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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 15

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	– opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	– prenumeraty	0,00	0,00
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	– ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	– wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00

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

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

1.16. Inne informacje

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

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

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

2.5. inne informacje

Tabela Nr 16

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	0,00
Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	2 437 653,40	
Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2 365 326,120	0,00
Nagrody jubileuszowe	6 819,63	0,00
Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	0,00
Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	55 484,99	0,00
Inne świadczenia pracownicze	10 022,66	0,00
Inne informacje	0,00	0,00
Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	0,00
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00
Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00

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

.....  
gl.księgowy

.....  
kierownik

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

#### 1.1 Nazwa jednostki

Zakład Administracji Budynków

#### 1.2 Siedziba jednostki

ul. Pr. Wyszyńskiego 7a, 37-450 Stalowa Wola

#### 1.3 Adres jednostki

ul. Pr. Wyszyńskiego 7a, 37-450 Stalowa Wola

#### 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

*Zakład wykonuje zadania o charakterze użyteczności publicznej, podstawowym zadaniem jest zaspokajanie potrzeb społeczeństwa w zakresie gospodarki zasobami mieszkaniowymi, administrowanie i eksploatacja gminnym zasobem lokalowym, administrowanie przekazanymi przez gminę nieruchomościami i budowlami, przeprowadzanie remontów w obrębie wspólnot mieszkaniowych w tym renowacji bieżących dróg, parkingów i chodników przyblokowych, wykonanie napraw oraz usuwanie awarii instalacji wodno-kanalizacyjnych, gazowe, a także elektrycznej w gminnych zasobach lokalowych oraz jednostkach pozostających w strukturze organizacyjnej Gminy Stalowa Wola.*

#### 2. Okres objętego sprawozdaniem

Rok 2022

#### 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

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

#### 5. Inne informacje

*Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. techniką komputerową. Zakład Administracji Budynków w Stalowej Woli sporządza sprawozdania budżetowe i finansowe na podstawie danych wynikających z ksiąg rachunkowych jednostki z zachowaniem zasad rzetelności, prawidłowości, zupełności, szczegółowości oraz terminowości. Wycenę aktywów i pasywów dokonuje się nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych dotyczących zasad rachunkowości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie - na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej w tej decyzji, zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawek amortyzacyjnych obowiązujących w dniu przyjęcia tych składników majątkowych do użytkowania wynikających z tabeli stawek amortyzacyjnych będącej załącznikiem ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego. Składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 10 000,00 zł oraz spełniające pozostałe kryteria zliczania do środków trwałych (okres użytkowania dłuższym niż rok) przeznaczone na potrzeby jednostki ewidencjonowane są na koncie „Środki trwałe” i umarza stopniowo. Pozostałe składniki majątku o wartości początkowej (jednostkowej) powyżej 500,00 zł ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie „Pozostałe środki trwałe” i są umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 – „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” według rodzajów kosztów z zastosowaniem klasyfikacji budżetowej.*



## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela Nr 1

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej					Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5 + 6 + 7)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (9 + 10 + 11 + 12)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 8 – 13)
		aktualizacja	z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieopłatnie otrzymane	inne		sprzedaż	likwidacja	nieopłatnie przekazane	inne		
		3	4	5	6	7		9	10	11	12		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1. Wartości niematerialne i prawne	54 555,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 002,83	0,00	0,00	8 002,83	46 552,74
2. Razem środki trwałe	27 150 181,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334 733,03	77 117,24	1 406 885,12	0,00	1 818 735,39	25 331 446,43
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	26 691 145,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334 733,03	57 048,32	1 331 886,66	0,00	1 723 668,01	24 967 477,05
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	157 635,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 861,26	0,00	18 861,26	138 774,18
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	254 984,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 137,20	0,00	56 137,20	198 847,40
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	46 416,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 068,92	0,00	0,00	20 068,92	26 347,80
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2)	27 204 737,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334 733,03	85 120,07	1 406 885,12	0,00	1 826 738,22	25 377 999,17

Tabela Nr 1A

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia wartości początkowej	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (6 + 7 – 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Pozostałe środki trwałe	476 590,37	2 827,99	45 690,09	433 728,27	476 590,37	2 827,99	45 690,09	433 728,27
2. Wartości niematerialne i prawne	54 555,57	0,00	8 002,83	46 552,74	54 555,57	0,00	8 002,83	46 552,74
3. Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	531 145,94	2 827,99	53 692,92	480 281,01	531 145,94	2 827,99	53 692,92	480 281,01

Tabela Nr 2

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	54 555,57	0,00	0,00	0,00	0,00	8 002,83	46 552,74
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>12 061 774,12</b>	<b>0,00</b>	<b>484 127,94</b>	<b>0,00</b>	<b>484 127,94</b>	<b>627 622,43</b>	<b>11 918 279,63</b>
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	11 718 227,71	0,00	452 089,01	0,00	452 089,01	577 938,86	11 592 377,86
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	90 012,10	0,00	18 172,00	0,00	18 172,00	6 691,97	101 492,13
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	210 561,99	0,00	10 951,33	0,00	10 951,33	22 922,68	198 590,64
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	42 972,32	0,00	2 915,60	0,00	2 915,60	20 068,92	25 819,00
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>12 116 329,69</b>	<b>0,00</b>	<b>484 127,94</b>	<b>0,00</b>	<b>484 127,94</b>	<b>635 625,26</b>	<b>11 964 832,37</b>

## 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Tabela Nr 3

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
0	0	
0	0	
0	0	
0	0	
0	0	
0	0	
0	0	
0	0	
0	0	
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	



1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela Nr 6

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
0	0	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
0	0	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
0	0	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
0	0	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
0	0	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
0	0	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0

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

Tabela Nr 7

Lp.	Grupa według KST	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
0	0	0	0	0	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

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

Tabela Nr 8

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 9

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
	Należności pozostałe od gospod. domowych	7 027 230,41	1 594 098,82	0,00	570 579,30	8 050 749,93
	Należności pozostałe od przedsiębiorstw niefinansowych	676 765,90	37 817,09	0,00	2 246,20	712 336,79
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	7 703 996,31	1 631 915,91	0,00	572 825,50	8 763 086,72

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

Tabela Nr 10

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9 podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat b) powyżej 3 do 5 lat c) powyżej 5 lat

Tabela Nr 11

Lp.	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
		1.	Jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.10 Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Tabela Nr 12

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

1.11 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela 13

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
	1	2	3	4	5	6	7	8
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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 14

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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 15

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	– opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	– prenumeraty	0,00	0,00
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	– ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	– wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00

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

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

1.16. Inne informacje

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

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

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

2.5. inne informacje

Tabela Nr 16

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	0,00
Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	2 494 865,13	
Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2 422 656,35	0,00
Nagrody jubileuszowe	6 819,63	0,00
Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	0,00
Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	55 484,99	0,00
Inne świadczenia pracownicze	9 904,16	0,00
Inne informacje	0,00	0,00
Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	0,00
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00
Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00

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

.....  
gl.księgowy

.....  
kierownik