

## INFORMACJA DODATKOWA

|      |  |   |
|------|--|---|
| I.   | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:  | wpłynęło dnia ... 21.03.2022.<br>nr z Dz. .... 4787/2022<br>znak sprawy ..... |
| 1.   |  |   |
| 1.1  | nazwę jednostki  |   |
|      | WARSZTATY TERAPII ZAJĘCIOWEJ   |   |
| 1.2  | siedzibę jednostki   |   |
|      | ŻARNÓW   |   |
| 1.3  | adres jednostki  |   |
|      | UL.PRZEDBORSKA 12 26-330 ŻARNÓW  |   |
| 1.4  | podstawowy przedmiot działalności jednostki  |   |
|      | DZIAŁALNOŚĆ NA RZECZ OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH  |   |
| 2.   | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  |   |
|      | 01.01.2021r-31.12.2021r.   |   |
| 3.   | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne   |   |
|      | NIE DOTYCZY  |   |
| 4.   | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  |   |
|      | AKTYWA I PASYWA JEDNOSTKI WYCENIA SIĘ WG ZASAD OKREŚLONYCH W USTAWIE O RACHUNKOWOŚCI. WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW DOKONUJE SIĘ NA DZIEŃ BILANSOWY WG ZASAD: ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE WEDŁUG CEN NABYCIA LUB KOSZTÓW WYTWORZENIA, ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE –INWESTYCJE W WYSOKOŚCI OGÓŁU PONIESIONYCH KOSZTÓW, RZECZOWE SKŁADNIKI AKTYWÓW OBROTOWYCH –WEDŁUG CEN NABYCIA LUB KOSZTÓW WYTWORZENIA, NALEŻNOŚCI I UDZIELONE POŻYCZKI-W KWOCIE WYMAGANEJ ZAPŁATY, ZOBOWIĄZANIA- W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY, UDZIAŁY I AKCJE –WEDŁUG CEN NABYCIA, FUNDUSZE –WEDŁUG WARTOŚCI NOMINALNEJ. UMORZENIE I AMORTYZACJĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH NALICZA SIĘ JEDNORAZOWO NA KONIEC ROKU ZA OKRES CAŁEGO ROKU. DLA PODSTAWOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ODPISY AMORTYZACYJNE OBLICZA SIĘ POCZĄWSZY OD NASTĘPNEGO MIESIĄCA, PO MIESIĄCU ODDANIA ICH DO UŻYTKOWANIA. |   |
| 5.   | inne informacje  |   |
|      | NIE DOTYCZY  |   |
| II.  | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:   |   |
| 1.   |  |   |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia  |   |
|      | Załącz. TABELA 1.-12.  |   |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami  |   |
|      | Załącz. TABELA 13. JEDNOSTKA NIE DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI   |   |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych   |   |
|      | Załącz. TABELA 14.   |   |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto   |   |
|      | Załącz. TABELA 15.   |   |
| 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   |   |

|       |  |
|-------|--|
|       | Załącz. TABELA 16.   |
| 1.6.  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych  |
|       | Załącz. TABELA 17.   |
| 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)  |
|       | Załącz. TABELA 18.   |
| 1.8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym   |
|       | Załącz. TABELA 19.   |
| 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  |
|       | Załącz. TABELA 20.   |
| 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 |
|       | Załącz. TABELA 21.   |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń   |
|       | Załącz. TABELA 22.   |
| 1.12. | łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń                                    |
|       | Załącz. TABELA 23.   |
| 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  |
|       | Załącz. TABELA 24.   |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  |
|       | Załącz. TABELA 25.   |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze   |
|       | Załącz. TABELA 26.   |
| 1.16. | inne informacje  |
|       | NIE DOTYCZY  |
| 2.    |  |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów   |
|       | Załącz. TABELA 27.   |
| 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  |
|       | Załącz. TABELA 28.   |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie   |
|       | Załącz. TABELA 29.   |
| 2.4.  | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych  |

|      |  |
|------|--|
|      | NIE DOTYCZY  |
| 2.5. | inne informacje  |
|      | NIE DOTYCZY  |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |

**Księgowy**  
*Brzecha*  
**Agnieszka Brzeska**  
.....  
(główny księgowy)

*31.03.2022r.*  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika WZ. Żarnów  
*Cegiela*  
**mgr Michał Cegiela**  
.....  
(kierownik jednostki)





TABELA 3. ZMIANA WARTOŚCI NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH

| LP. | WYSZCZEGÓLNIENIE WG GRUP RODZAJOWYCH                         | WARTOSC NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA<br>POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO ( WARTOŚĆ<br>POCZĄTKOWA MINUS UMORZENIE) | WARTOSC NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA KONIEC<br>ROKU OBROTOWEGO ( WARTOŚĆ POCZĄTKOWA<br>MINUS UMORZENIE) |
|-----|--|--|--|
| 1   | 2  | 3  | 4  |
| 1   | 0-Grunty   | 0,00   | 0,00   |
| 2   | 1-2 Budynki, lokale i obiekty<br>inżynierii lądowej i wodnej | 0,00   | 0,00   |
| 3   | 3-6 Urządzenia techniczne i maszyny                          | 0,00   | 0,00   |
| 4   | 7-Środki transportu  | 0,00   | 0,00   |
| 5   | 8-Inne środki trwałe   | 0,00   | 0,00   |
|     | <b>OGÓŁEM</b>  | 0,00   | 0,00   |





TABELA 6 .ZMIANA WARTOŚCI NETTO WNIP( umarzanych w czasie)

| LP. | WYSZCZEGÓLNIENIE WG GRUP RODZAJOWYCH                              | WARTOŚĆ NETTO WNIP NA POZĄTEK ROKU OBROTOWEGO ( WARTOŚĆ POZĄTKOWA MINUS UMORZENIE) | WARTOŚĆ NETTO WNIP NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO ( WARTOŚĆ POZĄTKOWA MINUS UMORZENIE) |
|-----|---|--|---|
| 1   | 2   | 3  | 4   |
| 1   | LICENCJE I PRAWA AUTORSKIE DOTYCZĄCE OPROGRAMOWANIA KOMPUTEROWEGO | 0,00   | 0,00  |
| 2   | POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE                         | 0,00   | 0,00  |
|     | <b>OGÓŁEM</b>   | 0,00   | 0,00  |

TABELA 7 . ZMIANA WARTOŚCI POZOSTAŁEJ POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH (umarzanych jednorazowo)

| LP. | WYSZCZEGÓLNIENIE        | WARTOŚĆ POZOSTAŁA<br>POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW<br>TRWAŁYCH 01.01.2021 | ZWIĘKSZENIA |                               |              |      |      | OGÓŁEM   |
|-----|-------------------------|---|-------------|-------------------------------|--------------|------|------|----------|
|     |                         |   | NABYCIE     | PRZEMIESZCZENIE<br>ZEWNETRZNE | AKTUALIZACJA | INNE |      |          |
|     |                         |   | 4           | 5                             | 6            | 7    | 8    |          |
| 1   | 2                       | 3   |             |                               |              |      |      |          |
| 1   | POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE | 104 802,80  | 9 522,00    | 0,00                          | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 9 522,00 |
|     | <b>OGÓŁEM</b>           | 104 802,80  | 9 522,00    | 0,00                          | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 9 522,00 |

| LP. | WYSZCZEGÓLNIENIE        | ROZCHÓD | ZMNIJSZENIA                   |              |          |          | OGÓŁEM     | WARTOŚĆ KOŃCOWA<br>POZOSTAŁYCH<br>ŚRODKÓW TRWAŁYCH<br>31.12.2021 |
|-----|-------------------------|---------|-------------------------------|--------------|----------|----------|------------|--|
|     |                         |         | PRZEMIESZCZENIE<br>ZEWNETRZNE | AKTUALIZACJA | INNE     |          |            |  |
|     |                         |         | 4                             | 5            | 6        | 7        |            |  |
| 1   | 2                       | 3       |                               |              |          |          |            |  |
| 1   | POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE | 0,00    | 0,00                          | 0,00         | 5 450,00 | 5 450,00 | 108 874,80 |  |
|     | <b>OGÓŁEM</b>           | 0,00    | 0,00                          | 0,00         | 5 450,00 | 5 450,00 | 108 874,80 |  |

**TABELA 8. ZMIANA WARTOŚCI UMORZEŃ POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH ( umarzanych jednorazowo)**

| LP. | WYSZCZEGÓLNIENIE        | WARTOŚĆ POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH<br>01.01.2021 | ZWIĘKSZENIA     |                               |              |             | OGÓŁEM<br>ZWIĘKSZENIA |
|-----|-------------------------|--|-----------------|-------------------------------|--------------|-------------|-----------------------|
|     |                         |  | NABYCIE         | PRZEMIESZCZENIE<br>ZĘWNETRZNE | AKTUALIZACJA | INNE        |                       |
| 1.  | 2.                      | 3.   | 4.              | 5.                            | 6.           | 7.          | 8.                    |
| 1   | POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE | 104 802,80   | 9 522,00        | 0,00                          | 0,00         | 0,00        | 9 522,00              |
|     | <b>OGÓŁEM</b>           | <b>104 802,80</b>                                  | <b>9 522,00</b> | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>9 522,00</b>       |

| LP. | WYSZCZEGÓLNIENIE        | ROZCHÓD     | ZMNIJSZENIA                   |              |                 |                 | OGÓŁEM<br>ZMNIJSZENIA | WARTOŚĆ<br>KOŃCOWA<br>UMORZEŃ<br>POZOSTAŁYCH<br>ŚRODKÓW<br>TRWAŁYCH<br>31.12.2021 |
|-----|-------------------------|-------------|-------------------------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------------|---|
|     |                         |             | PRZEMIESZCZENIE<br>ZĘWNETRZNE | AKTUALIZACJA | INNE            | 7.              |                       |   |
| 1.  | 2.                      | 3.          | 4.                            | 5.           | 6.              | 7.              | 8.                    |   |
| 1   | POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE | 0,00        | 0,00                          | 0,00         | 5 450,00        | 5 450,00        | 108 874,80            |   |
|     | <b>OGÓŁEM</b>           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>  | <b>5 450,00</b> | <b>5 450,00</b> | <b>108 874,80</b>     |   |









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

TABELA 13. WARTOŚĆ BILANSOWA I RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ DÓBR KULTURY

| Lp. | WYSZCZEGÓLNIENIE      | Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego) | Aktualna wartość rynkowa                     |
|-----|-----------------------|--|--|
| 1   | 2                     | 3  | 4  |
| 1   | Środki trwałe, w tym: | 0,00   | JEDNOSTKA NIE DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI! |
| 2   | dobra kultury         | 0,00   | JEDNOSTKA NIE DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI! |
|     | OGÓŁEM                | 0,00   |  |

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

TABELA 14. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH

| Lp.  | Wyszczególnienie aktywów trwałych                | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego |
|------|--|--|-------------|--------------|--|
| 1    | 2  | 3  | 4           | 5            | 6  |
| 1    | Wartości niematerialne i prawne                  | 0,00   | 0,00        | 0,00         | 0,00   |
| 2    | Środki trwałe                                    | 0,00   | 0,00        | 0,00         | 0,00   |
| 3    | Środki trwałe w budowie                          | 0,00   | 0,00        | 0,00         | 0,00   |
| 4    | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00   | 0,00        | 0,00         | 0,00   |
| 5    | Długoterminowe aktywa finansowe                  | 0,00   | 0,00        | 0,00         | 0,00   |
| 5.1. | Akcje i udziały                                  | 0,00   | 0,00        | 0,00         | 0,00   |
| 5.2. | Papiery wartościowe długoterminowe               | 0,00   | 0,00        | 0,00         | 0,00   |
| 5.3  | Inne długoterminowe aktywa finansowe             | 0,00   | 0,00        | 0,00         | 0,00   |

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

TABELA 15. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYSTO

| Lp.    | Grunt użytkowany wieczysto     | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1      | 2                              | 3                              |
| 1      | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) | 0                              |
| OGÓŁEM | Wartość (w zł)                 | 0,00                           |

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

**TABELA 16. WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMORZONYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYWANYCH NA PODSTAWIE NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW O PODOBNYM CHARAKTERZE**

| Nieamortyzowane lub nieumorzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu | STAN NA 01.01.2021 - STAN POCZĄTKOWY | ZWIĘKSZENIA | ZMNIJSZENIA | STAN NA 31.12.2021 ROK - STAN KOŃCOWY |
|--|--------------------------------------|-------------|-------------|---------------------------------------|
| 1  | 2                                    | 3           | 4           | 5                                     |
| 0 - grunty   | 0,00                                 | 0,00        | 0,00        | 0,00                                  |
| 1 - 2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej  | 0,00                                 | 0,00        | 0,00        | 0,00                                  |
| 3-6 Urządzenia techniczne i maszyny  | 0,00                                 | 0,00        | 0,00        | 0,00                                  |
| 7-Środki transportu  | 0,00                                 | 0,00        | 0,00        | 0,00                                  |
| 8-Inne środki trwałe   | 0,00                                 | 0,00        | 0,00        | 0,00                                  |
| Razem  | 0,00                                 | 0,00        | 0,00        | 0,00                                  |

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

**TABELA 17. LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH (udziały, akcje, obligacje i inne)**

| LP.    | RODZAJ PAPIERU WARTOŚCIOWEGO | LICZBA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH |             |              |            |            | WARTOŚĆ PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH |              |            |  |  |
|--------|------------------------------|-------------------------------|-------------|--------------|------------|------------|--------------------------------|--------------|------------|--|--|
|        |                              | 01.01.2021                    | Zwiększenia | Zmniejszenia | 31.12.2021 | 01.01.2021 | Zwiększenia                    | Zmniejszenia | 31.12.2021 |  |  |
| 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       |  |  |
| 2      | Udziały                      | 0,00                          | 0,00        | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00                           | 0,00         | 0,00       |  |  |
| 3      | Dłużne papiery wartościowe   | 0,00                          | 0,00        | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00                           | 0,00         | 0,00       |  |  |
| 4      | Inne papiery wartościowe     | 0,00                          | 0,00        | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00                           | 0,00         | 0,00       |  |  |
| OGÓŁEM |                              | 0,00                          | 0,00        | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00                           | 0,00         | 0,00       |  |  |

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, za wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan przyrzeczek zaproszonych).

**TABELA 18. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI**

| LP     | WYSZCZEGÓLNIENIE WG GRUP NALEŻNOŚCI | STAN ODPISÓW NA 01.01.2021 - OGÓŁEM | ZWIĘKSZENIA ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH | STAN ODPISÓW NA 31.12.2021 - OGÓŁEM | ZMNIJSZENIA ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH W CIĄGU ROKU |
|--------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--|
| 1      | 2                                   | 3                                   | 4                                   | 5                                   | 6  |
| 1      | Należności krótkoterminowe          | 0,00                                | 0,00                                | 0,00                                | 0,00   |
| 2      | Należności finansowe i st.          | 0,00                                | 0,00                                | 0,00                                | 0,00   |
| OGÓŁEM |                                     | 0,00                                | 0,00                                | 0,00                                | 0,00   |

1.8.Dane o stanie rezerwy według celich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i zmianie końcowym.

TABELA 19- REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

| LP. | WYKŁADANIE REZERW NA CELI UTWORZENIA | STAN REZERW NA 01.01.2021<br>- OGÓLNE | ZMIĘKSZENIA REZERW | STAN REZERW NA<br>31.12.2021 - OGÓLNE | ZMNIŻENIA REZERW W CIĄGU ROKU  |  |                          |      |      |      |      |      |
|-----|--------------------------------------|---------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|--|--|--------------------------|------|------|------|------|------|
|     |                                      |                                       |                    |                                       | 1) W tym - Wykorzystanie<br>[z tytułu za-<br>biegów, ustanie<br>przebiegu] | 2) w tym<br>Rozwiązanie-<br>[z tytułu za-<br>biegów, ustanie<br>przebiegu] | 3)*2) Zmniejszenia razem | 4    | 5    | 6    | 7    | 8    |
| 1   | Nie dotyczy                          | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 0,00                     | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|     | <b>OGÓLEM</b>                        | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 0,00                     | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.9.Podział zobowiązań długoterminowych według procy bilansu o porównaniu od dnia bilansowego, prowadzonym umową lub wynajęciem z innego tytułu prawnego, obrotu spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

TABELA 20 - PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ WEDŁUG OKRESU SPŁATY

| TYTUŁY - RODZAJ ZOBOWIĄZANIA                            | ZOBOWIĄZANIA - STAN NA<br>KONIEC 2021 ROKU -<br>WARTOŚĆ | OD 1 DO 3 LAT - KWOTA<br>ZOBOWIĄZANIA | OD 3 DO 5 LAT | POWYŻEJ 5 LAT - KWOTA<br>ZOBOWIĄZANIA | RAZEM |   |
|---|---|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|-------|---|
|   |   |                                       |               |                                       |       | 1 |
| 1 a) kredyty i pożyczki                                 | 0,00  | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                                  | 0,00  |   |
| 2 b) z tytułu emisji dłużnych<br>papierów wartościowych | 0,00  | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                                  | 0,00  |   |
| 3 c) inne zobowiązania<br>finansowe (wieloletwe)        | 0,00  | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                                  | 0,00  |   |
| 4 d) zobowiązania wobec<br>budżetów                     | 0,00  | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                                  | 0,00  |   |
| 5 e) z tytułu ubezpieczeń i innych<br>podatki           | 0,00  | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                                  | 0,00  |   |
| 6 f) z tytułu wynagrodzeń                               | 0,00  | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                                  | 0,00  |   |
| 7 g) pozostałe  | 0,00  | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                                  | 0,00  |   |
| <b>RAZEM</b>  | 0,00  | 0,00                                  | 0,00          | 0,00                                  | 0,00  |   |

1.10. Kwota zobowiązań w tytulej g)j) jednolita kwantyfikuje umowy leasingu: zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrócić z podziałem na kwoty zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Procyta z nie występuje w naszej jednostce budżetowej.

TABELA 21. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU OPERACYJNEGO (ZGODNIE Z PRZEPISAMI PODATKOWYMI)

| LP. | Wykazanie   | Kwota zobowiązań | Dodatkowe informacje |
|-----|---|------------------|----------------------|
| 1   | 1   | 0,00             |                      |
| 2   | 2   | 0,00             |                      |
| 1   | Zobowiązania z tytułu leasingu<br>finansowego zgodnie z<br>przepisami o rachunkowości | 0,00             |                      |
| 2   | Zobowiązania z tytułu leasingu<br>zwrotnego zgodnie z<br>przepisami o rachunkowości   | 0,00             |                      |

1.1.1.Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

TABELA 22. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

| WYSZCZEGÓLNIENIE ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI |   | KWOTA ZOBOWIĄZANIA | KWOTA ZABEZPIECZENIA | RODZAJ ZABEZPIECZENIA |
|--|---|--------------------|----------------------|-----------------------|
| 1  | 2 |                    |                      |                       |
| 1  |   | 0,00               | 0,00                 | HIPOTEKI              |
| 2  |   | 0,00               | 0,00                 | ZASTAW                |
| OGÓŁEM   |   | 0,00               | 0,00                 |                       |

1.1.2.Kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wskazanych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

TABELA 23 . ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE W TYM PORĘCZENIA I GWARANCJE

| LP     | WYSZCZEGÓLNIENIE ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH | STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO |                      | FORMA I CHARAKTER ZABEZPIECZENIA |
|--------|---|--------------------------------|----------------------|----------------------------------|
|        |   | KWOTA ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWEGO | KWOTA ZABEZPIECZENIA |                                  |
| 1      | 2                                       | 3                              | 4                    | 5                                |
| 1      | WEKSLE IN BLANCO                        | 0,00                           | 0,00                 |                                  |
| 2      | NIEUZAŃNE ROSSZCZENIA WIERZYCIELI       | 0,00                           | 0,00                 |                                  |
| OGÓŁEM |   | 0,00                           | 0,00                 |                                  |

1.1.3.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 24. CZYNNE I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOI

| LP. | WYSZCZEGÓLNIENIE TYTUŁU   | STAN NA                  |                        |
|-----|---|--------------------------|------------------------|
|     |   | POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO | KONIEC ROKU OBROTOWEGO |
| 1   | 2   | 3                        | 4                      |
| 1   | OGÓŁEM CZYNNIE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW, T.J.M: (nałeży wyszczególnić najważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacane z góry czynsze -prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku | 0,00                     | 0,00                   |
| 2   | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)   | 0,00                     | 0,00                   |

1.14.Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji / poręczeń niewykazanych w bilansie.

TABELA 25. PORĘCZENIA I GWARANCJE NIETYTUZYJNE W BILANSIE OTRZYMANE PRZEZ JEDNOSTKĘ

| Lp. | WYSZCZEGÓLNIENIE WG RODZIU RODZAJ PORĘCZENIA I GWARANCJI     | KWOTA WG STANU NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO |
|-----|--|--|
| 1   | 2  | 3  |
| 1   | OTRZYMANE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE NIETYTUZYJNE W BILANSIE  | 0,00                                     |
| 2   | OTRZYMANE PRZEZ JEDNOSTKĘ PORĘCZENIA NIETYTUZYJNE W BILANSIE | 0,00                                     |
|     | <b>OGÓŁEM</b>  | <b>0,00</b>                              |

1.15.Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

TABELA 26. ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE

| Lp. | ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE- OGÓLNE WARTOŚĆ | KWOTA          | LICZBA OSÓB |
|-----|---|----------------|-------------|
| 1   | 2                                       | 3              | 4           |
| 1   | ODPRAWY EMERYTALNE                      | 0,00           | 0,00        |
| 2   | NACRODY /URLEJSZOWE                     | 2499,00        | 1,00        |
| 3   | ENWTALENTY ZA URLOP                     | 0,00           | 0,00        |
| 4   | INNE                                    | 0,00           | 0,00        |
|     | <b>OGÓŁEM</b>                           | <b>2499,00</b> | <b>1,00</b> |

2.1.Wysokość opłatów aktualizujących wartość zapasów.

TABELA 27. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

| Lp. | WYSZCZEGÓLNIENIE WG RODZAJÓW ZAPASÓW | WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WG STANU NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO |
|-----|--------------------------------------|---|
| 1   | MATERIAŁY                            | 0,00  |
| 2   | POŁPRODUKTY I PRODUKTY W TOKU        | 0,00  |
| 3   | PRODUKTY GOTOWE                      | 0,00  |
| 4   | TOWARY                               | 0,00  |
|     | <b>OGÓŁEM</b>                        | <b>0,00</b>   |

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 28. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH**

| LP.  | WYSZCZEGÓLNIENIE                    | KWOTA W ROKU OBROTOWYM |
|------|-------------------------------------|------------------------|
| 1    | OGÓŁEM KOSZTY WYTWORZENIA<br>W TYM: | 0,00                   |
| 1.1  | Odsetki                             | 0,00                   |
| 1.2. | Różnice kursowe                     | 0,00                   |

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

**TABELA 29.PRZYCHODY I KOSZTY O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE( zyski lub straty nadzwyczajne)**

| LP.    | TYTUŁ ZDARZENIA | PRZYCHODY WARTOŚĆ | KOSZTY WARTOŚĆ |
|--------|-----------------|-------------------|----------------|
| 1      | 2               | 3                 | 4              |
| 1      | NIE DOTYCZY     | 0,00              | 0,00           |
| OGÓŁEM |                 | 0,00              | 0,00           |

Inne istotne informacje – jeśli jednostka chce się nimi podzielić i są ważne a nie ma ich literalnie wskazanych powyżej.

I. Arkusz wyłączeń rozrachunków – należności i zobowiązań między jednostkami dla sporządzenia łącznego bilansu

| Lp.    | Przedmiot wyłączenia ( np. faktura nr z dnia-dotyczy) | Nazwa jednostki organizacyjnej tworzącej wzajemne rozliczenie | Kwota wyłączenia |              | Oznaczenie pozycji AKTYWÓW lub PASYWÓW w Bilansie jednostkowym | Uwagi |
|--------|---|---|------------------|--------------|--|-------|
|        |   |   | Należności       | Zobowiązania |  |       |
| 1      |   |   | 0,00             | 0,00         |  |       |
| OGÓŁEM |   |   | 0,00             | 0,00         |  |       |

II. Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń – zmiany w funduszu z tytułu nieodpłatnego przekazania / otrzymania aktywów trwałych dla sporządzenia łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki

| Lp.    | Przedmiot wyłączenia ( np. przekazanie ST- otrzymanie ST) | Nazwa jednostki organizacyjnej tworzącej wzajemne rozliczenie | Kwota wyłączenia     |                       | Oznaczenie pozycji zwiększenia lub zmniejszenia w Zestawieniu Zmian w Funduszu | Uwagi |
|--------|---|---|----------------------|-----------------------|--|-------|
|        |   |   | Zwiększenie funduszu | Zmniejszenie Funduszu |  |       |
| 1      |   |   | 0,00                 | 0,00                  |  |       |
| OGÓŁEM |   |   | 0,00                 | 0,00                  |  |       |

III. Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń – przychody i koszty z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat

| Lp.    | Przedmiot wyłączenia ( np. faktura nr z dnia-dotyczy)* | Nazwa jednostki organizacyjnej tworzącej wzajemne rozliczenie | Kwota wyłączenia |           | Oznaczenie pozycji Przychodów lub Kosztów w Rachunku Zysków i Strat | Uwagi |
|--------|--|---|------------------|-----------|---|-------|
|        |  |   | Przychody        | Koszty    |   |       |
| 1      | Koszty obsługi za 2021r.                               |   | 0,00             | 24 980,88 | B.III   |       |
| 2      | Nety za wódek-2021r.                                   |   | 0,00             | 68,46     | B.II  |       |
| 3      | Nety za ścieki - 2021r.                                |   | 0,00             | 70,20     | B.III   |       |
| 4      | Nety-wynag-kierowcy 2021r.                             |   | 0,00             | 6 211,70  | B.III   |       |
| OGÓŁEM |  |   | 0,00             | 31 331,24 | B.II, B.III   |       |

\* jeżeli dana jednostka księguje obciążenia wystawione dla innej jednostki organizacyjnej jako refundacja poniesionego kosztu a nie przychód , wówczas nie powstaje wzajemne rozliczenie