

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1</b>	<b>Nazwę jednostki</b>
	<i>Powiat bartoszycki</i>
<b>1.2</b>	<b>Siedzibę jednostki</b>
	<i>Bartoszyce</i>
<b>1.3</b>	<b>Adres jednostki</b>
	<i>11-200 Bartoszyce ul Grota Roweckiego 1</i>
<b>1.4</b>	<b>Podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>
	<i>Wykonywanie określonych ustawami zadań publicznych o charakterze ponadgminnym, a w szczególności w zakresie: edukacji publicznej, promocji i ochrony zdrowia, pomocy społecznej, wspierania rodziny, transportu zbiorowego i dróg publicznych, kultury, kultury fizycznej i sportu, geodezji i gospodarki nieruchomościami, gospodarki wodnej i ochrony środowiska, rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego, porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli, przeciwdziałaniu bezrobociu, obronności”.</i>
<b>2.</b>	<b>Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>
	<i>01-01-2020 do 31-12-2020</i>
<b>3.</b>	<b>Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</b>
	<i>sprawozdanie jednostkowe</i>
<b>4.</b>	<b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>

	<b>Starostwo Powiatowe w Bartoszycach</b>
	<i>Polityka rachunkowości wynika z ustawy o rachunkowości, rozporządzenia ws rachunkowości oraz planu kont (z 13.06.2017r) oraz zakładowej polityki rachunkowości. Wycena aktywów i pasywów dokonywana jest w oparciu o rozdział 4 ustawy o rachunkowości z zastrzeżeniem regulacji w rozporządzeniu. Amortyzacja liniowa dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych liczona jest według stawek ustawy o CIT, przy czym odpisy wartości niematerialnych dotyczą 24 miesięcy. Kwota graniczna pomiędzy jednorazowym odpisem amortyzacyjnym a odpisem liniowym to 10.000,00 zł. Grunty Skarbu Państwa są wykazywane w aktywach trwałych jednostki. Środki trwałe poniżej 200 zł są ewidencjonowane ilościowo. Materiały są księgowane w momencie zakupu w koszty. Nie prowadzi się ewidencji ilościowo – wartościowej dla rzeczowych składników aktywów obrotowych.</i>
	<b>Jednostki budżetowe</b>
	<i>Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły aby w kolejnych latach informacje były porównywalne. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia i księgowane w koszty działalności. Na koniec roku obrotowego, na podstawie spisu z natury, ustalana jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności. Na koncie 310 przez cały rok księguje się przychody i rozchody żywności na potrzeby stołówki. Darowizny wycenia się zgodnie z ceną rynkową. Środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 PLN amortyzuje się metodą liniową. Pozostałe środki trwałe, pomoce dydaktyczne (bez względu na wartość jednostkową) oraz książki umarza się w całości pod datą zakupu. Dla wartości niematerialnych i prawnych stosuje się zasady analogiczne do środków trwałych. Nie rozlicza się kosztów w czasie, gdyż nie mają one istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej.</i>
	<b>Zarząd Dróg Powiatowych w Dabrowie k/ Bartoszyca</b>
	<i>Środki trwałe w budowie Zarząd Dróg wycenia w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Zarząd Dróg nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności. Rozliczenie zużytych materiałów w ciągu roku obrotowego następuje pozabilansowo w formie załącznika pod fakturę zakupu.</i>
	<b>Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Bartoszycach</b>

	<p><i>W roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 poz. 2342 t.j.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911 z późn. zm). Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:</i></p>
	<ol style="list-style-type: none"> <li><i>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wartości środków trwałych) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.</i></li> <li><i>2. Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości .</i></li> <li><i>3. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu – wg wartości otrzymanej w decyzji.</i></li> <li><i>4. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości lub wg wartości godziwej.</i></li> <li><i>5. Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.</i></li> <li><i>6. Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – według wartości nominalnej.</i></li> </ol>
	<ol style="list-style-type: none"> <li><i>7. Zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty.</i></li> <li><i>8. Rzeczowe składniki majątku obrotowego – według ich wartości wynikającej z ewidencji.</i></li> <li><i>9. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – według wartości nominalnej. Umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metoda liniową, jednorazowo za okres całego roku lub poczynając od miesiąca przyjęcia do używania, do miesiąca, w którym środek trwały (wartość niematerialną i prawną) zlikwidowano, sprzedano, nieodpłatnie przekazano lub stwierdzono jego niedobór wg stawek określonych w ustawie o podatku od osób prawnych.</i></li> </ol>
	<p><b>Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Bartoszycach</b></p>
	<p><i>PINB nie prowadzi gospodarki kasowej i ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „materiały „ zmniejszając równocześnie koszty działalności.</i></p>
	<p><b>Powiatowy Urząd Pracy w Bartoszycach</b></p>

	<p><i>Podstawa prawna Polityki – art. 10 ustawy o rachunkowości. Ewidencja śr.trw. i wnip od wartości = lub &gt;10.000; ewidencja pozostałych śr.trwałych od wartości&gt;1.000 (wyjątek: wszystkie meble); wycena księgowa według ceny nabycia (faktury, inne dokumenty), wycena bilansowa w wartości netto tj. pomniejszona o odpisy amortyzacyjne; metoda amortyzacji – liniowa, jednorazowo na koniec roku; pozostałe śr.trwałe umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Księgi rachunkowe prowadzone są z wykorzystaniem programu komputerowego.</i></p>
	<p><b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Bartoszychach</b></p>
	<p><i>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową jednorazowo za okres całego roku. Pozostałe środki trwałe nie przekraczające wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne uznawane są za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Wyposażenie, którego wartość nie przekracza kwoty 100 zł i którego nie da się ponumerować ze względów technicznych stanowią koszty działalności jednostki w momencie nabycia. Zakupione materiały przekazywane są do zużycia w momencie ich zakupu i ewidencjonowane w koszty, na koniec roku wycenia się wartość niewykorzystanych materiałów i pomniejsza odpowiednio koszty. Należności aktualizuje się raz w roku na dzień bilansowy uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłat, zgodnie z art. 35b ustawy z dn. 29 września 1994r. o rachunkowości. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału. W jednostce nie są tworzone rozliczenia międzyokresowe.</i></p>
	<p><b>Dom Pomocy Społecznej w Bartoszychach</b></p>
	<p><i>Aktywa i pasywa w jednostce wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość odnosząc różnice na fundusz jednostki. Odpisy umorzeniowo- amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe wycenia się według cen zakupu w przypadku zakupu lub w przypadku otrzymania darowizny lub spadku wycenia się według wartości określonej w umowie przekazania. Materiały wycenia się w cenach równym cenom zakupu lub nabycia.</i></p>
	<p><b>Dom Pomocy Społecznej w Szczurkowie</b></p>

	<i>Zapasy towarów przechowywane w magazynie. Materiały wyceniane w cenie nabycia. Darowizny pieniężne są dochodem jednostki. Darowizny przeznaczone są na cele statutowe. Aktywa i pasywa wyceniane w cenie nabycia, kosztu wytworzenia, a w przypadku darowizn rzeczowych - wartości rynkowej. Środki trwałe o wartości 10.000 zł są amortyzowane. Amortyzacja księgowana jest na koniec roku. Pozostałe środki trwałe o niższej wartości niż 10,000 zł umarzane są w 100% swojej wartości w momencie przyjęcia do użytkowania.</i>
	<b>Dom Pomocy Społecznej w Bisztynku</b>
	<p><i>Wycena aktywów i pasywów odbywa się następująco:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> <li><i>1.środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia,</i></li> <li><i>2.zapasy materiałów, wg rzeczywistych cen zakupu,</i></li> <li><i>3.dary, w wartości godziwej,</i></li> <li><i>4.zobowiązania, w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej,</i></li> <li><i>5.fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa, wg wartości nominalnej. Stosowaną metodą amortyzacji środków trwałych jest metoda liniowa</i></li> </ol>
	<b>Dom Pomocy Społecznej w Kamińsku</b>
	<i>Wartości niematerialne i parwne-według ceny nabycia, otrzymane nieodpłatnie w drodze decyzji właściwego organu środki trwałe – cena zakupu, wartość rynkowa, ujawnione w drodze inwentaryzacji, wynikająca z posiadanych dokumentów; materiały – cena zakupu, należności i zobowiązania – wg. wartości podlegającej zapłacie. Amortyzacja – zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.</i>
	<b>Wielofunkcyjna Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza im. J.Korczaka w Bartoszycach</b>
	<i>Wycena: dary – obowiązujące ceny w kraju identycznych lub zbliżonych przeznaczeniem i wartością użytkową artykułów i przedmiotów (wartość rynkowa); wartości niematerialne i prawne- cena nabycia, otrzymane nieodpłatnie w drodze decyzji właściwego organu; środki trwałe – cena zakupu, wartość rynkowa, ujawnione w drodze inwentaryzacji –wartość wynikająca z posiadanych dokumentów, nieodpłatne otrzymanie –wartość wynikająca z dokumentu przekazania; materiały – cena zakupu; należności i zobowiązania – w walucie polskiej wykazywane wg. wartości podlegającej zapłacie, środki pieniężne – wg. wartości nominalnej; Amortyzacja – zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.</i>
<b>5.</b>	<b>Inne informacje</b>

	<i>Przyjmowanie środków trwałych do księgi śr.trw. – zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych .Przyjmowanie do ewidencji pozostałych śr.trw. – przewidywany okres ekonomicznej użyteczności dłuższy niż rok . Inwentaryzacja niezużytych na koniec roku materiałów (w tym paliwa), które w trakcie roku obciążały koszty działalności podstawowej placówki – ujęcie w magazynie.</i>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1.</b>	<b>Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan</b>
	<i>załącznik: Tabela Nr 1</i>
<b>1.2.</b>	<b>Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</b>
	<i>brak informacji</i>
<b>1.3.</b>	<b>Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla</b>
	<i>brak informacji</i>
<b>1.4.</b>	<b>Wartość gruntów użytkowanych wieczystie</b>
	<i>załącznik: Tabela Nr 2</i>
<b>1.5.</b>	<b>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu,</b>
	<i>załącznik: Tabela Nr 3</i>
<b>1.6.</b>	<b>Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</b>
	<i>nie dotyczy</i>
<b>1.7.</b>	<b>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)</b>
	<i>załącznik : Tabela Nr 4</i>
<b>1.8.</b>	<b>Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i</b>
	<i>nie dotyczy</i>

1.9.	<b>Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <i>według sprawozdania RB-UZ</i></b>
a)	<i>Powyżej 1 roku do 3 lat</i>
	<i>0,00</i>
b)	<i>Powyżej 3 do 5 lat</i>
	<i>320 000,00</i>
c)	<i>Powyżej 5 lat</i>
	<i>28 104 200,00</i>
1.10.	<b>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</b>
	<i>nie dotyczy</i>
1.11.	<b>Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</b>
	<i>nie dotyczy</i>
1.12.	<b>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</b>
	<i>nie dotyczy</i>
1.13.	<b>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</b>
	<i>nie dotyczy</i>
1.14.	<b>Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</b>
	<i>nie dotyczy</i>

<b>1.15.</b>	<b>Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</b>
	<i>nagrody jubileuszowe – 686.287,38 zł ; odprawy emerytalne – 420.351,76.zł , oraz ekwiwalenty za urlop – 75.432,91 zł</i>
<b>1.16.</b>	<b>Inne informacje</b>
	<i>nie dotyczy</i>
<b>2.</b>	
<b>2.1.</b>	<b>Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</b>
	<i>nie dotyczy</i>
<b>2.2.</b>	<b>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia</b>
	<i>11 310 377,85 zł</i>
<b>2.3.</b>	<b>Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b>



	<p><b>Zespół Szkół Ponadpodstawowych nr 2 im. Elizy Orzeszkowej w Bartoszycach</b> – poz.B V rachunek zysków i strat – jednorazowy dodatek uzupełniający 45.805,70 zł ; świadczenie na start – 4.000,00 zł .B VI dofinansowanie w ramach rządowego wsparcia 500 zł dla nauczycieli – 21.186,37; świadczenie na start – 758,60 zł; E II – umorzenie należności Stowarzyszenia BartQltura -2.727,34 zł; kara pieniężna ( decyzja nr 9007—2020 – 001K z 08.04.2020r. w sprawie wymierzenia kary pieniężnej tytułu wykorzystania owoców i warzyw nieprzeznaczonych do sprzedaży na cele niezgodne z przeznaczeniem oraz Decyzja Nr2/CE/ROW/2020/ARiMR z 25.02.2020r w sprawie utrzymania w mocy decyzji nr 90078 – 2020-001K – 1.612,66 zł. D III – rachunek zysków i strat – zakup sprzętu komputerowego w ramach programu „Zdalna szkoła”– 15.756,39 zł H I – umorzenie należności Stowarzyszenia BartQltura – 308,19 zł.</p> <p><b>Młodzieżowy Dom Kultury w Bartoszycach</b> – poz.B.VI rachunek zysków i strat – dofinansowanie zakupu sprzętu do nauki zdalnej dla nauczycieli - 3.494,00 zł ; poz D III rachunek zysków i strat – zwolnienie z opłacania składek ZUS ( 50% za m-ąc III-V ) w kwocie 43.011,12 zł .</p> <p><b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Kawalerów Maltańskich w Bartoszycach</b> – poz.B V rachunek zysków i strat - dofinansowanie zakupu sprzętu do nauki zdalnej dla nauczycieli – 52.871,63 zł; świadczenie na start – 1.000,00 zł; B VI – dofinansowanie zakupu sprzętu do nauki zdalnej dla nauczycieli -10.116,44 zł; świadczenie na start – 196,40 zł; dofinansowanie w ramach rządowego wsparcia 500 zł dla nauczycieli – 32.281,54 zł; E II - Ugoda pozasądowa z dnia 19.02.2020r. na rzecz Projekt HUB Sp.z.o.o dotycząca projektu pn” Program współpracy z otoczeniem społeczno – gospodarczym Branżowej Szkoły I stopnia przy SOSW im.Kawalerów Maltańskich w Bartoszycach” – 4.797,06 zł. D III – rachunek zysków i strat – odszkodowanie – 27.007,95zł; zakup sprzętu komputerowego w ramach programu „Zdalna szkoła” – 15.756,39 zł.</p>
	<p><i>Liceum Ogólnokształcące im.Stefana Żeromskiego w Bartoszycach</i> – zwiększenie kosztów w poz.B.II oraz B.IX Rachunek zysków i strat wynika z realizacji programu Erasmus +; zwrot składek ZUS 62.262,53 zł .</p> <p><b>Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Bartoszycach</b> – w poz. A VI rachunek zysków i strat – zmniejszenie dochodów wynika z zakończenia dofinansowania wynagrodzenia pracownika z PUP.</p>
2.4.	<b>Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do</b>
	<i>nie dotyczy</i>
2.5.	<b>Inne informacje</b>
	<i>nie dotyczy</i>
3.	<b>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej</b>
	<i>W 2020 r. poniesiono wydatki finansowe w związku z COVID-19 w wysokości 70.578,84 zł.</i>

Tabela nr 1 : Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa — stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejsze-nie wartości początko-wej	Wartość początkowa — stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	przychody	przemie-szczenie		zbycie	likwidacja	inne		
						(4+ 5+ 6)				(8 +9 + 10)	(3+7-11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Grunty	26 124 531,42	0,00	276 878,00	0,00	276 878,00	0,00	0,00	68 900,00	68 900,00	26 332 509,42
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	389 583 768,45	0,00	10 973 945,97	105 226,63	11 079 172,60	0,00	5 309,00	259 100,00	264 409,00	400 398 532,05
3	Urządzenia techniczne i maszyny	10 484 109,85	0,00	480 235,70	179 200,00	659 435,70	0,00	163 239,28	9 534,78	172 774,06	10 970 771,49
4	Środki transportu	7 701 825,96	0,00	434 347,74	0,00	434 347,74	0,00	5 800,00	0,00	5 800,00	8 130 373,70
5	Inne środki trwałe	6 760 456,05	0,00	474 179,05	0,00	474 179,05	8 686,40	1 926,50	56 605,74	67 218,64	7 167 416,46
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 327 070,58	0,00	8 847 035,70	644 926,70	9 491 962,40	0,00	0,00	9 508 655,13	9 508 655,13	1 310 377,85
7	Wartości niematerialne i prawne	1 201 327,67	0,00	60 599,81	0,00	60 599,81	0,00	1 690,00	5 107,11	6 797,11	1 255 130,37
RAZEM		443 183 089,98	0,00	21 547 221,97	929 353,33	22 476 575,30	8 686,40	177 964,78	9 907 902,76	10 094 553,94	455 565 111,34

Tabela nr 2

Lp	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	(4 + 5 – 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	Działka Nr 21/4	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	9 200	0	0	9 200
		Wartość (zł)	10 270,00	0,00	0,00	10 270,00
2	Działka Nr 3/8, 3/9, 3/10	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	8 112	0	0	8 112
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

**Tabela nr 3**

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	(3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 4	0,00	6 397,95	0,00	6 397,95
2	Grupa 6	0,00	5 004,25	0,00	5 004,25
3	Grupa 8	0,00	1 291,50	0,00	1 291,50
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>12 693,70</b>	<b>0,00</b>	<b>12 693,70</b>

Tabela nr 4

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	(3 + 4 – 5 - 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	44 202,84	0,00	0,00	0,00	44 202,84
3	B.II.4 Pozostałe należności	46 092,87	27 411,49	0,00	391,54	73 112,82
<b>RAZEM</b>		<b>90 295,71</b>	<b>27 411,49</b>	<b>0,00</b>	<b>391,54</b>	<b>117 315,66</b>

Teresa Śliwczyńska  
(skarbnik)

30.04.2021  
(rok,miesiąc,dzień)

Jan Zbigniew Nadolny  
(kierownik jednostki)





















Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacj a	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
				(14 + 15 + 16)		(13+17-18)	(3-13)	(12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 124 531,42	26 332 509,42
83 585 282,52	0,00	16 590 404,12	0,00	16 590 404,12	95 070,83	100 080 615,81	305 998 485,93	300 317 916,24
8 384 635,39	0,00	1 074 465,32	71 536,83	1 146 002,15	172 774,06	9 357 863,48	2 099 474,46	1 612 908,01
6 740 287,39	0,00	319 994,28	97 707,49	417 701,77	5 800,00	7 152 189,16	961 538,57	978 184,54
6 618 174,95	0,00	458 943,26	16 000,00	474 943,26	38 358,64	7 054 759,57	142 281,10	112 656,89
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 327 070,58	1 310 377,85
823 602,66	0,00	212 742,82	0,00	212 742,82	6 797,11	1 029 548,37	377 725,01	225 582,00
106 151 982,91	0,00	18 656 549,80	185 244,32	18 841 794,12	318 800,64	124 674 976,39	337 031 107,07	330 890 134,95