

**UCHWAŁA NR XLI/280/2021
RADY GMINY BARTOSZYCE**

z dnia 18 czerwca 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Zakładu Budżetowego
Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Gminy Bartoszyce z siedzibą w Sędławkach
za rok 2020**

Na podstawie art. 18 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 r., poz. 713 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r., poz. 217 ze zm.) w związku z art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2021 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Zakładu Budżetowego Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Gminy Bartoszyce z siedzibą w Sędławkach za rok 2020.

§ 2. Sprawozdanie finansowe składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w funduszu oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

/-/ Wojciech Ferdycz

Uzasadnienie

Zakład Budżetowy Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Gminy Bartoszyce z siedzibą w Sędławkach prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie 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, ustawie o rachunkowości i ustawie o finansach publicznych.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości istnieje obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego jednostki przez organ zatwierdzający nie później, niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Zakład budżetowy ma obowiązek złożyć we właściwym Urzędzie Skarbowym zatwierdzone sprawozdanie finansowe. Organem zatwierdzającym sprawozdanie finansowe w przypadku Zakładu budżetowego jest Rada Gminy.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA BARTOSZYCE Urząd Gminy Bartoszyce ul. Mieszkańców 18-000 Bartoszyce REGON 510059794 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020 r.	Adresat URZĄD GMINY BARTOSZYCE	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		36 122 137,26	35 123 314,74
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 170 385,91	868 095,55
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		845 157,73	751 647,51
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		325 228,18	116 448,04
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 169 208,43	2 238 260,05
2.1. Strata za rok ubiegły		152 280,23	5 108,29
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		13 630,66	38 476,39
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		2 003 297,54	2 194 675,37
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		35 123 314,74	33 753 150,24
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-5 108,29	138 647,68
1. zysk netto (+)		0,00	138 647,68
2. strata netto (-)		-5 108,29	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		35 118 206,45	33 891 797,92

(główny księgowy)

2021.03.22
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
(kierownik jednostki)
Edward Niebrzydowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY Bartoszyce ul. Mieszkańców w Siedawkach 17-200 Bartoszyce tel. 102 Fax 89 762 10 92	Rachunek zysków i strat jednostki <i>(wariant porównawczy)</i>	Adresat Urząd Gminy Bartoszyce
Numer identyfikacyjny REGON 510252764	sporządzony na dzień 31.12.2020 r.	wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej:	4.451.764,56	4.720.584,22
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2.828.708,41	4.215.102,56
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	1.623.056,15	505.481,66
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	6.558.518,94	7.229.132,21
I. Amortyzacja	2.003.297,54	2.194.675,37
II. Zużycie materiałów i energii	1.482.375,01	1.550.068,10
III. Usługi obce	814.913,57	968.196,18
IV. Podatki i opłaty	230.698,71	186.640,14
V. Wynagrodzenia	1.636.167,63	1.842.598,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	374.940,93	467.359,77
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16.125,55	19.594,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	-	-
X. Pozostałe obciążenia	-	-
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	- 2.106.754,38	-2.508.547,99
D. Pozostałe przychody operacyjne	2.135.494,31	2.875.197,67
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	30.569,11	-
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne	2.104.925,20	2.875.197,67
E. Pozostałe koszty operacyjne	62.090,32	248.631,30
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	691,42	-
II. Pozostałe koszty operacyjne	61.398,90	248.631,30
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-33.350,39	118.018,38
G. Przychody finansowe	39.206,27	44.847,89
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II. Odsetki	39.206,27	44.847,89
III. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	10.964,17	24.218,59
I. Odsetki	10.964,17	24.218,59
II. Inne	-	-
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5.108,29	138.647,68
J. Podatek dochodowy	-	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-5.108,29	138.647,68

1. Należności za wykonane usługi na rzecz UG – 1.067.477,92
2. Remizy – 304,00
3. Należności za wykonane usługi na rzecz szkół – 20.820,20

(główny księgowy)

2021.03.22

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 (kierownik jednostki)

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPRAWOZDACZEJ
ANNA BARTOSZYCE
 Zarząd Gminny, ul. Mieszkańców
 1-200 Bartoszyce
 17-200 Bartoszyce, Fax: 86 762 12 09

BILANS
samorządowego
zakładu budżetowego
 sporządzony na dzień 2020.12.31

ADRESAT:
 URZĄD GMINY
 BARTOSZYCE
 a/a

Nr identyfikacyjny REGON 510252764

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	35 450 664,69	34 085 608,48	A. FUNDUSZE	35 118 206,45	33 891 797,92
I. Wartości niematerialne i prawne	1 023,50	511,70	I. Fundusz jednostki	35 123 314,74	33 753 150,24
II. Rzeczowe aktywa trwałe	35 449 641,19	34 085 096,78	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-5 108,29	138 647,68
1. Środki trwałe	34 032 726,98	32 637 496,16	1. Zysk netto (+)		138 647,68
1.1. Grunty	59 862,00	59 862,00	2. Strata netto (-)	-5 108,29	
1.1.1. Grunty stanowiące włas. jedn. sam. teryt., przekazane w użyt. wiecz. innym pod.			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty miz. ląd. i wod.	33 265 529,32	31 664 068,63	IV. Fundusz mienia zlikwid. jednostek		
1.3. Urządzenia techn. i maszyn	320 893,39	606 372,60	B. FUNDUSZE PLACÓWEK		
1.4. Środki transportu	336 264,80	276 707,14	C. PAŃSTWOWE FUNDUSZE CELOWE		
1.5. Inne środki trwałe	50 177,47	30 485,79	D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	794 652,96	777 108,58
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 416 914,21	1 447 600,62	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	794 652,96	777 108,58
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	498 891,50	506 132,44
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	80 631,28	27 513,34
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpiec. i innych świadczeń	70 560,52	83 608,45
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	126 143,80	152 186,22
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	368,30	425,30
V. Wartość mienia zlikwid. jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczone wykonania umów)	10 489,46	
B. AKTYWA OBROTOWE	462 194,72	583 298,02	7. Rozliczenia z tytułu środ. na wydatku budżetowe i z tytułu doch. budżetowych		
I. Zapasy	16 170,35	16 818,21	8. Fundusze specjalne	7 568,10	7 242,83
1. Materały	16 170,35	16 818,21	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 568,10	7 242,83
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	330 309,39	318 532,84			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	292 532,06	220 964,63			
2. Należności od budżetów	30 979,33	88 145,04			
3. Należności z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	6 798,00	9 423,17			
5. Rozliczenia z tyt. środ. na wydatku budżet i z tyt. doch. budżet					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	85 284,77	137 207,07			
1. Środki pieniężne w kasie	3 175,02	2 770,72			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	82 109,75	133 861,85			
3. Środki pieniężne państwowego fund. cel.					
4. Inne środki pieniężne		574,50			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	30 430,21	110 739,90			
SUMA AKTYWÓW	35 912 859,41	34 668 906,50	SUMA PASYWÓW	35 912 859,41	34 668 906,50

A. Objasnienia - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 32.916,42
2. Umorzenia środków trwałych - 30.450.203,22
3. Umorzenia pozostał. środków trwałych - 198.228,48
4. Odpisy aktualizujące należności - 132.357,92
5. Należności wzajemne szkoły - 0,00
6. Zobowiązania wzajemne UG - 12.031,42

Główny Księgowy
 Marzena Górnicka

2021.03.22
 rok miesiąc dzień

dyrektor
 Edward Niebrzydowski

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Zakład Budżetowy Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej Gminy Bartoszyce
1.2	Siedzibę jednostki
	Sędławki 4 11-200 Bartoszyce
1.3	Adres jednostki
	Sędławki 4 11-200 Bartoszyce
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	- zaopatrzenie ludności w wodę i odprowadzanie ścieków - administrowanie komunalnymi zasobami lokalowymi, - administrowanie hala sportową w miejscowości Bezledy - wywóz nieczystości płynnych
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane ZBGKiM Gminy Bartoszyce
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Podstawą gospodarki finansowej zakładu jest roczny plan finansowy, obejmujący przychody i koszty oraz stan środków obrotowych, rozliczenia z budżetem Gminy. Wycena aktywów i pasywów majątku trwałego i obrotowego została dokonana wg art. 28 ustawy o rachunkowości: a) środki pieniężne wg wartości nominalnej b) należności i zobowiązania wg wartości nominalnej c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztów

	wytworzenia po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarżane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.
	<i>Maksymalnie 6-8 linijek; wybór przyjętych przez jedn. rozwiązań dotyczących przede wszystkim: materiałów, darowizn, śr. trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, amortyzacji i pozostałych aktywów i pasywów</i>
5.	Inne informacje
	Brak informacji
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	Brak informacji
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
	<i>Załącznik :Tabela Nr 1</i>
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
	<i>Załącznik :Tabela Nr 2</i>
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<i>Wykazać: obce środki trwałe</i>
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	<i>Załącznik : Tabela Nr 3</i>
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	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>
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat

	Nie dotyczy
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	Powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.13.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<i>Wykazać jeżeli spełniają kryterium istotności (konto 640)</i> Nie dotyczy
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Wykazać, jeżeli są na koniec grudnia</i> Nie dotyczy
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 2.233.537,12
	<i>Wykazać: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe, ekwiwalenty za urlop</i>
1.16.	Inne informacje
	Brak informacji
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	<i>Konto 080 obroty WN</i> 784.496,21
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy <i>Wypełnić, jeżeli wystąpiły duże odchylenia w kwotach, np. było 100 zł, a jest 10.000 zł</i>

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

2021-03-22

DYREKTOR

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

UWAGA !!!

Wszystkie puste pola muszą być wypełnione. Jeżeli nie zawierają treści merytorycznej wpisujemy: „ *nie dotyczy*” lub „ *brak informacji*”. Opis musi być jasny i zwięzły, liczący kilka zdań (maksymalnie 6 zdań).

Sprawozdania finansowe, oraz łączne sprawozdania finansowe są publikowane w terminie do dnia 10 maja roku następnego w Biuletynie Informacji Publicznej jednostek sporządzających sprawozdania.

Główne składniki aktywów trwałych

Tabela Nr 1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początk. – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	1.1 Grunty	59.862,00	-	-	-	-	-	-	-	-	59.862,00
2.	1.2 Budynek, lokale i obiekty inż.ład.i wod.	58.369.267,22	-	430.736,04	-	430.736,04	56.485,37	11.705,81	-	68.191,18	58.731.812,08
3.	1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2.625.365,31	-	373.939,15	-	373.939,15	-	13.068,10	-	13.068,10	2.986.236,36
4.	1.4 Środki transportu	1.044.365,09	-	21.282,50	-	21.282,50	-	-	-	-	1.065.647,59
5.	1.5 Inne środki trwałe	231.241,35	-	12.900,00	-	12.900,00	-	-	-	-	244.141,35
6.	Wartości niematerialne i prawne	32.388,94	-	1.039,18	-	1.039,18	-	-	-	-	33.428,12

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	1.1 Grunty	-	-	-	-	-	-	-	59.862,00	59.862,00
2.	1.2 Budynek, lokale i obiekty inż.ład.i wod	25.103.737,90	-	1.993.720,34	-	1.993.720,34	29.714,79	27.067.743,45	33.265.529,32	31.664.068,63
3.	1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2.304.471,92	-	88.459,94	-	88.459,94	13.068,10	2.379.863,76	320.893,39	606.372,60
4.	1.4 Środki transportu	708.100,29	-	80.840,16	-	80.840,16	-	788.940,45	336.264,80	276.707,14
5.	1.5 Inne środki trwałe	181.063,88	-	32.591,68	-	32.591,68	-	213.655,56	50.177,47	30.485,79
6.	Wartości niematerialne i prawne	31.365,44	-	1.550,98	-	1.1550,98	-	32.916,42	1.023,50	511,70

Grunty w użytkowaniu wieczystym

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 (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	-	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
		Wartość (zł)	-	-	-	-
2.	-	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
		Wartość (zł)	-	-	-	-

Stan odpisów aktualizujących należności

Tabela Nr 3

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5 - 6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności krótkoterminowe	170.079,73	58.277,82	35.667,06	60.332,57	132.357,92
2.	-	-	-	-	-	-