

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg w Iławie ul. Tadeusza Kościuszki 33 A 14-200 Iława Numer identyfikacyjny REGON 510854569	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Powiat Iławski
		Wysłać bez pisma przewodniego B7B46A73E04C3231 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	229 871 857,16	236 993 084,31	A Fundusz	213 556 525,40	218 645 528,33
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	224 935 509,22	230 954 140,14
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	212 938 725,13	218 029 132,31	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-11 378 983,82	-12 308 611,81
A.II.1 Środki trwałe	211 143 557,78	213 035 620,24	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	121 185 900,26	123 273 038,32	A.II.2 Strata netto (-)	-11 378 983,82	-12 308 611,81
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	88 541 927,27	87 907 324,34	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 144 124,31	998 838,10	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	261 829,51	852 834,03	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	9 776,43	3 585,45	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 786 771,82	20 035 963,63
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 795 167,35	4 993 512,07	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	221 575,25	344 748,59
A.III Należności długoterminowe	16 933 132,03	18 963 952,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 692,41	9 880,52
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22 887,07	24 356,10
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	117 191,29	124 300,11

Halina Waszczak
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

B7B46A73E04C3231

Lech Tatarek

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	341,25	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	29 119,73	140 287,35
B Aktywa obrotowe	1 471 440,06	1 688 407,65	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	523,76	0,00
B.I Zapasy	758 339,65	760 370,25	D.II.8 Fundusze specjalne	45 819,74	45 924,51
B.I.1 Materiały	758 339,65	760 370,25	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	45 819,74	45 924,51
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	17 565 196,57	19 691 215,04
B.II Należności krótkoterminowe	678 591,18	773 395,54			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	678 591,18	773 395,54			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	34 509,23	154 641,86			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	34 509,23	154 641,86			
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			

Halina Waszczak
(główny księgowy)

2021-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

Lech Tatarek

(kierownik jednostki)

BeSTia

B7B46A73E04C3231

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	231 343 297,22	238 681 491,96	Suma pasywów	231 343 297,22	238 681 491,96

Halina Waszczak
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

B7B46A73E04C3231

Lech Tatarek
(kierownik jednostki)


Halina Waszczak
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

B7B46A73E04C3231

Lech Tatarek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg w Iławie ul. Tadeusza Kościuszki 33 A 14-200 Iława	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON 510854569		Wysłać bez pisma przewodniego 9A2019C561CFCCC5 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	310 162,33	980 558,79	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	310 162,33	980 558,79	
B. Koszty działalności operacyjnej	11 660 606,54	13 399 632,10	
B.I. Amortyzacja	4 932 980,83	5 478 732,12	
B.II. Zużycie materiałów i energii	999 411,76	907 777,37	
B.III. Usługi obce	3 486 542,62	4 731 246,67	
B.IV. Podatki i opłaty	111 344,10	107 999,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 683 969,08	1 724 914,87	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	416 362,48	423 163,91	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	29 995,67	25 798,16	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-11 350 444,21	-12 419 073,31	
D. Pozostałe przychody operacyjne	325 495,86	185 867,60	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	66 895,47	75 697,82	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	258 600,39	110 169,78	
E. Pozostałe koszty operacyjne	357 950,24	76 359,32	

Halina Waszczak
główny księgowy

2021-04-23
rok, miesiąc, dzień

Lech Tatarek
kierownik jednostki

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	357 950,24	76 359,32
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-11 382 898,59	-12 309 565,03
G.	Przychody finansowe	3 914,77	953,22
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3 914,77	953,22
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-11 378 983,82	-12 308 611,81
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-11 378 983,82	-12 308 611,81

Halina Waszczak
główny księgowy


2021-04-23
rok, miesiąc, dzień

Lech Tatarek
kierownik jednostki

Halina Waszczak
główny księgowy

2021-04-23
rok, miesiąc, dzień

Lech Tatarek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zarząd Dróg w Iławie ul. Tadeusza Kościuszki 33 A 14-200 Iława	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON 510854569		Wysłać bez pisma przewodniego 61248FDC9CFB823E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	218 930 401,45	224 935 509,22	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	29 779 706,90	27 178 114,62	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	18 553 667,11	16 402 998,50	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	11 216 687,57	8 490 881,81	
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	9 352,22	2 283 893,06	
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	0,00	341,25	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	23 774 599,13	21 159 483,70	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	11 611 025,02	11 378 983,82	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	946 886,54	1 092 863,07	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	11 216 687,57	8 490 881,81	
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	0,00	0,00	
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	0,00	196 755,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	224 935 509,22	230 954 140,14	

Halina Waszczak
główny księgowy

2021-04-23
rok, miesiąc, dzień

Lech Tatarek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-11 378 983,82	-12 308 611,81
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-11 378 983,82	-12 308 611,81
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	213 556 525,40	218 645 528,33

Halina Waszczak
główny księgowy

2021-04-23
rok, miesiąc, dzień

Lech Tatarek
kierownik jednostki

Halina Waszczak
główny księgowy

2021-04-23
rok, miesiąc, dzień

Lech Tatarek
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA	
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	<i>nazwę jednostki</i>
	Powiatowy Zarząd Dróg w Łławie (PZD)
1.2	<i>siedzibę jednostki</i>
	Łława
1.3	<i>adres jednostki</i>
	ul. Tadeusza Kościuszki 33A, 14-200 Łława
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>
	PZD Łława jest Jednostką organizacyjną powiatu realizującą zadania z zakresu zarządzania drogami powiatowymi oraz ich utrzymaniem a także obsługą śródlądowej żeglugi pasażerskiej i towarowej, w szczególności prowadzenie bazy portowej oraz pełnienie funkcji zarządcy w tym zakresie. Jednostka prowadzi również parking dla pojazdów usuniętych z drogi na podstawie Prawa o ruchu drogowym, a które to kompetencje są przypisane Staroście do wykonania przy pomocy swojej jednostki.
2.	<i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i>
	01.01.2020 – 31.12.2020
3.	<i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i>
	nie dotyczy
4.	<i>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i>
	<p>Jednostka budżetowa PZD Łława otwiera księgi z dniem 01.01. danego roku i zamyka z dniem 31.12. danego roku.</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzone są z wykorzystaniem programu komputerowego PROGMAN - FINANSE PREMIUM PLUS - Umowa aktualizacyjna Nr 1090346/04/2017.</p> <p>Amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sporządza się w oparciu o Rozporządzenie z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jst ... (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 342).</p> <p>W odniesieniu do środków trwałych, które podlegają umorzeniu w czasie, jednostka stosuje stawki wynikające z wykazu stawek amortyzacyjnych będących załącznikiem do Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz.U. z 2020 poz. 1406 ze zm.).</p> <p><u>Aktywa i pasywa</u> jednostki wycenia się na dzień bilansowy przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont.</p> <p>W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Środki trwałe otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego są wyceniane według ceny określonej w decyzji. 2) Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 1 000,00 zł podlegają wyłącznie ewidencji ilościowej, jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. 3) Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł, a także – bez względu na górną granicę tej wartości – meble – jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i finansuje ze środków na wydatki bieżące. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Bez względu na wartość, księgi inwentarzowe prowadzi się również dla następujących środków trwałych: sprzęt komputerowy, drukarki, kserokopiarki, skanery, sprzęt audiowizualny, kamery, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, lodówki, zmywarki, pralki, zamrażarki, elektryczne płyty grzejne, piekarniki, odkurzacze, kosiarki. 4) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł (finansowane ze środków na inwestycje) jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia roku bilansowego. 5) Dla wartości niematerialnych i prawnych określono następujące stawki amortyzacji: od

	<p>licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich – 50% (24 miesiące), od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 20% (60 miesięcy)</p> <p>6) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000,00 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu.</p> <p>7) Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę szczegółowej identyfikacji cen.</p> <p>8) Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego.</p> <p>9) Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków – w cenie nabycia (cenie zakupu), wytworzone we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia.</p> <p>10) Grunty – według cen nabycia lub według wartości księgowej.</p> <p>11) Inwestycje krótkoterminowe według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe lub z tytułu trwałej utraty wartości według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe.</p> <p>12) Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagalnej zapłaty.</p> <p>13) Odsetki od należności – ujmowane są w momencie ich zapłaty oraz pod datą ostatniego dnia kwartału – w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>14) Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące dokonywane w zależności od charakteru należności, w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.</p> <p>15) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych – według wartości nominalnej.</p> <p>16) Fundusze własne – według wartości nominalnej.</p> <p>17) Zobowiązania – w kwocie wymagalnej zapłaty.</p> <p>18) Odsetki od zobowiązań wymagalnych – ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty oraz pod datą ostatniego dnia kwartału – w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>19) Zobowiązania wyrażone w walutach obcych – wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.</p> <p>20) Odsetki od zobowiązań wymagalnych – ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie zapłaty oraz pod datą ostatniego dnia kwartału – w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>21) Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego i długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji, wykazywane w sprawozdaniach Rb – wyceniane są według zasad zawartych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji.</p> <p>22) Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów bezpośrednio związanych z nabyciem lub wytworzeniem środka trwałego, w szczególności: dokumentacji projektowej, nabycia gruntów i innych składników majątku związanych z budową, badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu, przygotowania terenu pod budowę, opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy, założenia stref ochronnych i zieleni, nadzoru autorskiego i inwestorskiego, ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy, niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz akcyzowy, opłaty notarialne, sądowe itp., odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.</p>
5.	<p><i>inne informacje</i></p> <p>Rok 2020 jest rokiem pandemicznym, praca Jednostki w niektórych miesiącach odbywała się hybrydowo, pomimo absencji pracowników związanej z chorobą z powodu wirusa lub też z powodu przebywania na izolacji czy opiece nad dziećmi – spowodowanej zamknięciem żłobków, przedszkoli czy szkół – Jednostka poradziła sobie z obsadą kadrową i nie było żadnych przestoju w pracy. Dochody mimo wszystko wykonane zostały w planowanej wysokości (112,57%). Jednostka otrzymała wsparcie w postaci zwolnienia w opłaceniu składek ZUS za m-ce marzec – maj 2020.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p><i>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></p>
	dane przedstawiono w tab. nr 1 i 2, w których ujęto wszystkie konta obejmujące środki trwałe oraz

	wartości niematerialne i prawne, a także odpowiednie konta obrazujące ich umorzenia – wg pozycji bilansowych
1.2.	<i>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i>
	dane w tab. nr 3 – brak informacji
1.3.	<i>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i>
	dane w tab. nr 4 – W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych
1.4.	<i>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</i>
	dane w tab. nr 5 – Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów
1.5.	<i>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i>
	dane w tab. nr 6 – Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów
1.6.	<i>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i>
	nie dotyczy j.b.
1.7.	<i>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>
	dane w tab. nr 7
1.8.	<i>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i>
	dane w tab. nr 8 – w Jednostce nie wystąpiły rezerwy
1.9.	<i>podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	dane w tab. nr 9 – Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
b)	powyżej 3 do 5 lat
	dane w tab. nr 9 - Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
c)	powyżej 5 lat
	dane w tab. nr 9 - Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
1.10.	<i>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</i>
	W Jednostce nie wystąpiły zobowiązania z tytułu leasingu
1.11.	<i>łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>
	dane w tab. nr 10 – w Jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku
1.12.	<i>łącznie 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</i>
	dane w tab. nr 11 – W Jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe
1.13.	<i>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>
	dane w tab. nr 12 – ze względu na nieistotny charakter nie dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują
1.14.	<i>łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>
	Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń
1.15.	<i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>
	Szczegółowe dane w tab. nr 13
1.16.	<i>inne informacje</i>

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	dane w tab. nr 14 – Jednostka nie dokonywała 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
	dane w tab. nr 15 – w Jednostce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	dane w tab. nr 16
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p>Inne zwiększenia i zmniejszenia funduszu jednostki nie ujęte w poz. 1.1-1.9 i 2.1-2.8 Zestawienia zmian w funduszu, powstałe z następujących tytułów oraz w kwocie:</p> <p>196.775,00 zł – kwota zdjętych ze stanu gruntów (działek), które zostały sprzedane. 331,95 zł – kwota zasilonych środków na dokonanie zwrotu nadpłaconego dochodu z roku 2019</p> <p>Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:</p> <p>Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:</p> <p>Zmiany w polityce rachunkowości:</p> <p>Wartość aktywów i pasywów dot. państwowych funduszy celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy) </p>
.....
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)
	(kierownik jednostki)

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6+7)	Zmniejszenia					Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (9+10+11+12+13)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	inne		zbycie	likwidacja	przemieszczenie	aktualizacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	179 332,29	1 755,20	0,00	0,00	0,00	1 755,20	0,00	1 107,00	0,00	0,00	0,00	1 107,00	179 980,49
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00					0,00						0,00	0,00
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	179 332,29	1 755,20				1 755,20		1 107,00				1 107,00	179 980,49
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w	245 509 123,49	10 801 346,42	5 292 537,09	0,00	0,00	16 093 883,51	271 795,00	33 495,40	5 292 537,09	0,00	5 292 537,09	5 597 827,49	256 005 179,51
2.	Środki trwałe	243 713 956,14	2 310 464,61	5 292 537,09	0,00	0,00	7 603 001,70	271 795,00	33 495,40	5 292 537,09	0,00	0,00	305 290,40	251 011 667,44
2.1.	Grunty	121 185 900,26	2 283 893,06				2 283 893,06	196 755,00					196 755,00	123 273 038,32
2.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	119 093 640,99		4 428 970,09			4 428 970,09						0,00	123 522 611,08
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 008 390,17	23 173,55	149 322,00			172 495,55		28 042,45				28 042,45	2 152 843,27
2.4.	Środki transportu	953 422,46		714 245,00			714 245,00	74 420,00					74 420,00	1 593 247,46
2.5.	Inne środki trwałe	472 602,26	3 398,00				3 398,00	620,00	5 452,95				6 072,95	469 927,31
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 795 167,35	8 490 881,81				8 490 881,81			5 292 537,09			5 292 537,09	4 993 512,07
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00						0,00	0,00

- 1) Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2020 r. - 579 961,63
- 2) Stan WNIp umarzanych jednorazowo na dzień 31.12.2020 r. - 62 853,74
- 3) Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2020 r. - "0"

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia (8+9+10)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	179 332,29	1 755,20	0,00	0,00	1 755,20	0,00	1 107,00	0,00	1 107,00	179 980,49
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	179 332,29	1 755,20			1 755,20		1 107,00		1 107,00	179 980,49
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	32 570 398,36	5 505 303,67	0,00	0,00	5 505 303,67	75 040,00	24 614,83	0,00	99 654,83	37 976 047,20
2.	Środki trwałe	32 570 398,36	5 505 303,67	0,00	0,00	5 505 303,67	75 040,00	24 614,83	0,00	99 654,83	37 976 047,20
2.1.	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00
2.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 551 713,72	5 063 573,02			5 063 573,02				0,00	35 615 286,74
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	864 265,86	308 901,19			308 901,19		19 161,88		19 161,88	1 154 005,17
2.4.	Środki transportu	691 592,95	123 240,48			123 240,48	74 420,00			74 420,00	740 413,43
2.5.	Inne środki trwałe	462 825,83	9 588,98			9 588,98	620,00	5 452,95		6 072,95	466 341,86
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 3 Wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1.	Środki trwałe	0,00	0,00
1.1.	Grunty		
1.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3.	Środki transportu		
1.4.			

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 4 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan odpisów na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe w tym:				0,00
	akcje				0,00
	inne papiery wartościowe				0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
Razem: (1+2+3+4+5)		0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 5 Grunty w użytkowaniu wieczystym

Lp.	Treść (lokalizacja i numer działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość (zł)				0,00
2.		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość (zł)				0,00
3.		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość (zł)				0,00
razem:		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 6 Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4- 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	„0” - Grunty				
2.	„1” - Budynki i lokale				
3.	„2” - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4.	„3” - Kotły i maszyny energetyczne				
5.	„4” - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego				
6.	„5” - Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty				
7.	„6” - Urządzenia techniczne				
8.	„7” - Środki transportu				
9.	„8” - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie				
10.	„9” - Inwentarz żywy				
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 7 Stan odpisów aktualizujących wartość należności

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	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
I. według pozycji bilansowych:						
1.	A.III. – Należności długoterminowe					0,00
2.	B.II. – Należności krótkoterminowe, w tym:	112,50	2 358,16	0,00	112,50	2 358,16
	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1.)					0,00
	pozostałe należności (B.II.4.)	112,50	2 358,16		112,50	2 358,16
razem:		112,50	2 358,16	0,00	112,50	2 358,16
II. według pozycji bilansu z wykonania budżetu:						
1.	II. – Należności i rozliczenia, w tym:					0,00
	należności finansowe (stan pożyczek zagrożonych)					0,00
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie*	rozwiązanie**	
1	2	3	4	5	6	7
I. Rezerwy jednostki budżetowej na zobowiązania, w tym:						
1.	na sprawy sądowe					0,00
2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					0,00
3.	na kary					0,00
4.	inne... (wskazać jakie)					0,00
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Rezerwy w bilansie z wykonania budżetu, w tym:						
	na niewygasające wydatki					0,00
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania

* (do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się)

** wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres spłaty						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku (BO) (3+5+7)	koniec roku (BZ) (4+6+8)
		początek roku (BO)	koniec roku (BZ)	początek roku (BO)	koniec roku (BZ)	początek roku (BO)	koniec roku (BZ)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	emisja obligacji							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe							0,00	0,00
4.	pozostałe zobowiązania długoterminowe							0,00	0,00
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 10 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania		Wyszczególnienie (rodzaj zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
razem:		0,00	0,00	x	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 11 Zobowiązania warunkowe

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego		Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
razem:		0,00	0,00	x	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 12 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	17 565 196,57	19 691 215,04

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 13 Świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	kwota poniesionych świadczeń w roku obrotowym
1	2	3
1.	odprawy emerytalne i rentowe	18 600,00
2.	nagrody jubileuszowe	6 063,15
3.	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	5 293,44
4.	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	
5.	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	
6.	odprawa w związku z powołaniem do służby wojskowej	
7.	odprawa pośmiertna	
8.	inne odprawy wypłacane na podstawie odrębnych ustaw, np. art. 20 Karty Nauczyciela... (wymienić)	
razem:		29 956,59

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 14 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.						0,00
2.						0,00
3.						0,00
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 15 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 16 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy
1	2	3
1.	Przychody	45 699,27
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	45 699,27
	- odszkodowania losowe (§ 095)	8 457,98
	- odszkodowanie za przegraną sprawę sądową (§ 095)	6 064,79
	- kara umowna za nieterminową realizację umowy (§ 095)	5 760,00
	- zwolnienie ze składek ZUS (§ 097)	25 416,50
2.	Koszty	19 245,96
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	19 245,96
	- odszkodowanie z wyroku sądowego (§ 4590)	4 426,17
	- koszty postępowania sądowego (§ 4610)	1 317,00
	- odsetki z postępowania sądowego (§ 4580)	321,62
	- zakup środków ochrony osobistej (§ 4210)	2 731,50
	- zakup środków czystości i dezynfekcyjnych (§ 4210)	4 977,52
	- zakup materiałów i wyposażenia, usług (§ 4210)	5 472,15

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)