

# INFORMACJA DODATKOWA

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.  | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.1 | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|     | ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W KARNICACH                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.2 | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|     | 72-343 KARNICE, UL.NADMORSKA 10                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.3 | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|     | 72-343 KARNICE, UL.NADMORSKA 10                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|     | 36.00.Z POBÓR, UZDATNIANIE I DOSTARCZANIE WODY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|     | 01.01.2021-31.12.2021r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 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 i porównywalne dane finansowe zawierają dane ZGK w Karnicach<br>Sprawozdanie finansowanie nie zawiera danych łącznych.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 4.  | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|     | <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i stawek określonych przez zarząd jednostki samorządu terytorialnego.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li> <li>4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</li> <li>5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych w miesiącu grudniu.</li> <li>6. Środki trwałe niskocenne - o charakterze wyposażenia podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu. Wyposażenia stanowiące drobny sprzęt, nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej.</li> <li>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>8. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</li> <li>9. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>10. Gospodarka materiałowa nie podlega ewidencji ilościowo-wartościowej, zakupy bezpośrednio księgowane są w koszty. Na koniec roku dokonuje się spisu nie zużytych materiałów w drodze spisu z natury.</li> </ol> |
| 5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|     | Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|     | x                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>1.</b>  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 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 |
|            | - informacje wg załącznika nr 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|            | X                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.3.       | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                                                                                                                                                |
|            | - wypełnia Gmina Karnice                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.4.       | wartość gruntów użytkowanych wieczysto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|            | - wypełnia Gmina Karnice                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                    |
|            | - informacje wg załącznika nr 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.6.       | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|            | - wypełnia Gmina Karnice                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 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)                                                                                                                                 |
|            | - informacje wg załącznika nr 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.8.       | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|            | ww. tytuły nie występują                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.9.       | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:                                                                                                                                                                                                                                                |
| a)         | powyżej 1 roku do 3 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|            | - informacje wg załącznika nr 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| b)         | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|            | - informacje wg załącznika nr 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| c)         | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|            | - informacje wg załącznika nr 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 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                                                                                                                                |
|            | ww. tytuły nie występują                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.11.      | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|            | - wypełnia Gmina Karnice                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 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                                                                                                                                                                   |
|            | - wypełnia Gmina Karnice                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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                                                                                                                                                                                                                                          |
|       | - informacje wg załącznika nr 6                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|       | - wypełnia Gmina Karnice                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|       | - informacje wg załącznika nr 7                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|       | Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2021 roku pomiędzy jednostkami.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2.    | X                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|       | - informacje wg załącznika nr 8                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|       | - informacje wg załącznika nr 9                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|       | - informacje wg załącznika nr 10                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|       | X                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2.5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|       | w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT na dzień 31.12.2021 -0,00 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej; jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|       | <ul style="list-style-type: none"> <li>- informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,</li> <li>- informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,</li> <li>- zmiany w polityce rachunkowości,</li> <li>- wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy)</li> </ul> <b>ww. tytuły nie występują</b> |

Gł. Księgowa

*Lusyna Bigda*

(główny księgowy)

2022.04.20

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK ZAKŁADU  
p.o.

*Piotr Strojek*

(kierownik jednostki)



## Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

| Lp. | Metody wyceny aktywów i pasywów                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Uwagi |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 1   | 2                                                                               | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 4     |
| 1   | Wartości niematerialne i prawne                                                 | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości<br>według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości<br>według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości |       |
| 2   | Środki trwałe                                                                   | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości<br>według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości<br>według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości |       |
| 3   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                            | w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości                                                                                                                                                                                                                                                                                       |       |
| 4   | Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej<br>według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności                                                                                                                                                                                                                         |       |
| 5   | Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych           | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej<br>według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności<br>metodą praw własności                                                                                                                                                                                                |       |
| 6   | Inwestycje krótkoterminowe                                                      | według ceny (wartości) rynkowej<br>według ceny nabycia<br>według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej                                                                        |       |
| 7   | Rzeczowe składniki aktywów obrotowych                                           | według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       |
| 8   | Należności i udzielone pożyczki                                                 | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |       |
| 9   | Zobowiązania                                                                    | w kwocie wymagającej zapłaty                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |       |
|     | - przy czym zobowiązania finansowe                                              | według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej                                                                                                                                                                                                                                                                  |       |
| 10  | Rezerwy                                                                         | w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |       |
| 11  | Udziały (akcje) własne                                                          | według cen nabycia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |       |
| 12  | Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa                       | w wartości nominalnej                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       |

(główny księgowy)

Gł. Księgowa

Lucyna Bigda

2022.04.20  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

KIEROWNIK JEDNOSTKI

p.o.

Piotr Sirczek



## Załącznik nr 2

## Pkt.1.1.1. Informacji dodatkowej

## Główne składniki aktywów trwałych

| Lp.     | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów                                                                               | Wartość - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości |           |                    | Ogółem zwiększenia wartości (4+5+6) | Zmniejszenie wartości |        |            |         |                                            | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umorzenia                                  |                                          |                                                  |              | Wartość netto składników aktywów |  |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------|-----------|--------------------|-------------------------------------|-----------------------|--------|------------|---------|--------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------|----------------------------------|--|
|         |                                                                                                                        |                                            | aktualizacja         | przychody | przenieszczenie *) |                                     | akualizacja           | zbycie | likwidacja | inne *) | Umorzenie stan na początek roku obrotowego |                                          |                                                   | Zmniejszenia umorzenia z tytułu obrotowego | Umorzenie stan na koniec roku obrotowego | Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13-17) |              |                                  |  |
| 1       | 2                                                                                                                      | 3                                          | 4                    | 5         | 6                  | 7                                   | 8                     | 9      | 10         | 11      | 12                                         | 13                                       | 14                                                | 15                                         | 16                                       | 17                                               | 18           | 19                               |  |
| 1       | Wartości niematerialne i prawne                                                                                        | 10 020,68                                  |                      |           |                    | 0,00                                |                       |        |            |         |                                            | 10 020,68                                |                                                   |                                            |                                          | 10 020,68                                        |              | 0,00                             |  |
| 2       | Środki trwałe:                                                                                                         | 6 611 688,62                               |                      |           | 0,00               | 0,00                                |                       |        |            |         | 51 410,00                                  | 6 460 248,62                             | 3 351 842,85                                      | 123 718,34                                 | 51 410,00                                | 5 620 248,70                                     | 2 989 716,67 | 2 839 899,83                     |  |
| Grupa 0 | Grupy                                                                                                                  |                                            |                      |           |                    |                                     |                       |        |            |         |                                            |                                          |                                                   |                                            |                                          |                                                  | 0,00         | 0,00                             |  |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego |                                            |                      |           |                    |                                     |                       |        |            |         |                                            |                                          |                                                   |                                            |                                          |                                                  |              |                                  |  |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                    | 6 252 930,47                               |                      |           |                    | 0,00                                |                       |        |            |         |                                            | 6 252 930,47                             | 3 283 934,90                                      | 123 718,34                                 | 3 443 343,64                             | 2 989 716,67                                     | 2 839 969,83 | 0,00                             |  |
| Grupa 3 | Kolty i maszyny energoelektryczne                                                                                      |                                            |                      |           |                    |                                     |                       |        |            |         |                                            |                                          |                                                   |                                            |                                          |                                                  | 0,00         | 0,00                             |  |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                    | 25 782,63                                  |                      |           |                    | 0,00                                |                       |        |            |         | 0,00                                       | 25 782,63                                | 25 782,63                                         |                                            | 25 782,63                                |                                                  | 0,00         | 0,00                             |  |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                          | 51 108,20                                  |                      |           |                    | 0,00                                |                       |        |            |         | 0,00                                       | 51 108,20                                | 51 108,20                                         |                                            | 51 108,20                                |                                                  | 0,00         | 0,00                             |  |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne                                                                                                  | 47 624,84                                  |                      |           |                    | 0,00                                |                       |        |            |         | 0,00                                       | 47 624,84                                | 47 624,84                                         |                                            | 47 624,84                                |                                                  | 0,00         | 0,00                             |  |
| Grupa 7 | Środki transportu                                                                                                      | 98 602,38                                  |                      |           |                    | 0,00                                |                       |        |            |         | 51 410,00                                  | 42 192,38                                | 133 602,38                                        | 51 410,00                                  | 42 192,38                                |                                                  | 0,00         | 0,00                             |  |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane                                        | 40 610,20                                  |                      |           |                    | 0,00                                |                       |        |            |         | 0,00                                       | 40 610,20                                | 40 610,20                                         |                                            | 40 610,20                                |                                                  | 0,00         | 0,00                             |  |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy                                                                                                         |                                            |                      |           |                    |                                     |                       |        |            |         |                                            |                                          |                                                   |                                            |                                          |                                                  |              |                                  |  |

\*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Kamlice

Gł. Księgowa

(Główny Księgowy) Bigda

2022.04.20  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK ZARZĄDADU

p.o.

(Kierownik/Jednostka) Brojek



## Załącznik nr 3

## Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

## Środki trwałe niemortyzowane i niemiarowane \*

| Lp. | Grupa według KŚT                                                                                                               | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------|----------------------------------------|
|     |                                                                                                                                |                                  | zwiększenia                            | zmniejszenia |                                        |
| 1   | 2                                                                                                                              | 3                                | 4                                      | 5            | 6                                      |
| 1   | Grupa 0 Grunty                                                                                                                 |                                  |                                        |              |                                        |
| 2   | Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego |                                  |                                        |              |                                        |
| 3   | Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                    |                                  |                                        |              |                                        |
| 4   | Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne                                                                                           |                                  |                                        |              |                                        |
| 5   | Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                    |                                  |                                        |              |                                        |
| 6   | Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                          |                                  |                                        |              |                                        |
| 7   | Grupa 6 Urządzenia techniczne                                                                                                  |                                  |                                        |              |                                        |
| 8   | Grupa 7 Środki transportu                                                                                                      |                                  |                                        |              |                                        |
| 9   | Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane                                        |                                  |                                        |              |                                        |
| 10  | Grupa 9 Inwentarz żywy                                                                                                         |                                  |                                        |              |                                        |

\* wartość niemortyzowanych lub niemiarowanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

KIEROWNICZKA/OS

Ww. tytuły nie występują

*Michał*  
*Michał Bigda*  
 (główny księgowy)

2022.04.20

(rok, miesiąc, dzień)

p.o.

*Piotr Brojech*  
 (kierownik jednostki)



## Załącznik nr 4

## Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

## 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 |
|---------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|
|                           |                                                |                                  | zwiększenia <sup>1)</sup>                    | zmniejszenia <sup>2)</sup> |                                |
| 1                         | 2                                              | 3                                | 4                                            | 5                          | 6                              |
| Należności ogółem, w tym: |                                                |                                  |                                              |                            |                                |
| 1                         | Należności budżetowe                           | 19 760,16                        | 5 879,02                                     | 4 254,61                   | 21 384,57                      |
| -                         | należność główna                               |                                  |                                              |                            |                                |
| -                         | odsetki                                        |                                  |                                              |                            |                                |
| 2                         | dochodzone na drodze sądowej                   |                                  |                                              |                            |                                |
| -                         | należność główna                               |                                  |                                              |                            |                                |
| -                         | odsetki                                        |                                  |                                              |                            |                                |
| 3                         | należności wątpliwe - upadłość i likwidacja    |                                  |                                              |                            |                                |
|                           | należność główna                               |                                  |                                              |                            |                                |
|                           | odsetki                                        |                                  |                                              |                            |                                |
| 4                         | należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki |                                  |                                              |                            |                                |
| 4                         | należności z tytułu dostaw i usług             | 19 760,16                        | 5 879,02                                     | 4 254,61                   | 21 384,57                      |

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

CI. Księgowa

(główny księgowy)

2022.04.20

(rok, miesiąc, dzień)

PIOTR STROJEK

p.o.

Piotr Strojek

(kierownik jednostki)



## Załącznik nr 5

## Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

## Zobowiązania według okresów wymagalności

| Lp. | Zobowiązania wobec                                                                | Stan na koniec roku obrotowego | Okres wymagalności |                         |                        |               |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|---------------|
|     |                                                                                   |                                | do 1 roku          | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |
| 1   | 2                                                                                 | 3                              | 4                  | 5                       | 6                      | 7             |
| 1   | Zobowiązania długoterminowe                                                       | 0                              |                    |                         |                        |               |
| 2   | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług                      | 81 885,75                      |                    |                         |                        |               |
| 3   | Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 136 866,74                     |                    |                         |                        |               |
| 4   | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 92 028,30                      |                    |                         |                        |               |
| 5   | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 30 133,09                      |                    |                         |                        |               |
| 6   | Pozostałe zobowiązania                                                            | 1 173,52                       |                    |                         |                        |               |
| 7   | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             |                                |                    |                         |                        |               |
| 8   | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |                                |                    |                         |                        |               |
|     | Razem:                                                                            | 342 087,40                     | 342 087,40         | 0,00                    | 0,00                   | 0,00          |

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Gł. Księgowy



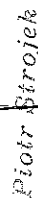
(główny księgowy)

2022.04.20

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Zakładu

p.o.



Piotr Strojek

(kierownik jednostki)



## Załącznik nr 6

## Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

## Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły)                                                                                                         | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1   | 2                                                                                                                                 | 3                                | 7                              |
| 1   | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: | 13 054,85                        | 21 611,16                      |
|     | - koszty uruchomienia nowej produkcji                                                                                             |                                  |                                |
|     | - opłacone z góry czynsze                                                                                                         |                                  |                                |
|     | - prenumeraty                                                                                                                     |                                  |                                |
|     | - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)                                                                                 |                                  |                                |
|     | - inne                                                                                                                            | 13 054,85                        | 21 611,16                      |
| 2   | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:     | 0,00                             | 0,00                           |
|     | - ujemna wartość firmy                                                                                                            |                                  |                                |
|     | - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe                                                                 |                                  |                                |
|     | - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)                                                                              |                                  |                                |
|     | - inne                                                                                                                            | 0,00                             | 0,00                           |

GA. Księgowa

Lucyna Bięda

(główny księgowy)

2022.04.20

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BIEGOWNIA DĄBIAŃ

p.o.

Piotr Skrojek



Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

| Lp.                      | Wyszczególnienie                                                                      | Kwota wypłaconych środków pieniężnych |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
|                          |                                                                                       |                                       |
| 1                        | 2                                                                                     | 3                                     |
| Świadczenia pracownicze: |                                                                                       |                                       |
| 1                        | odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, | 0,00                                  |
| 2                        | nagrody jubileuszowe                                                                  | 2 700,00                              |
| 3                        | dodatkowe wynagrodzenie roczne                                                        | 27 523,00                             |
|                          |                                                                                       |                                       |

Gl. Księgowy

*[Signature]*  
Lucyna Bieda

(główny księgowy)

2022.04.20

(rok, miesiąc, dzień)

WZROWE ZAWŁADU  
p.o.

*[Signature]*  
Piotr Przybylski

(kierownik jednostki)



Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zapasów) | Stan na początek roku obrotowego | Zmniejszenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-----------------------------------|----------------------------------|--------------|--------------|--------------------------------|
| 1   | 2                                 | 3                                |              |              | 7                              |
| 1   |                                   |                                  |              |              |                                |
| 2   |                                   |                                  |              |              |                                |
| 3   |                                   |                                  |              |              |                                |
| 4   |                                   |                                  |              |              |                                |

Ww. tytuły nie występują Gł. Księgowa

.....  
Piotr Strojek  
(główny księgowy)

2022.04.20  
(rok, miesiąc, dzień)

KSIĘGOWA ZABŁĄD  
p.o.  
.....  
Piotr Strojek  
(kierownik jednostki)



Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                                   | Wartość |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 1   | 2                                                                                                  | 3       |
| 1   | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *                                                     |         |
| -   | w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie |         |

\* obroty WN konta 080

Ww. tytuły nie występują

Gł. Księgowa  
*[Signature]*  
 Lucyna Pigda

.....  
 (główny księgowy)

2022.04.20  
 (rok, miesiąc, dzień)

*[Signature]*  
 p.o.  
 Piotr Strojek  
 .....  
 (kierownik jednostki)



Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Lp. | Wyszczególnienie                        | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|-----|-----------------------------------------|------------------------|----------------------|
| 1   | 2                                       | 3                      | 4                    |
| 1   | Przychody                               |                        |                      |
|     | – o nadzwyczajnej wartości, w tym:      |                        |                      |
|     |                                         |                        |                      |
|     |                                         |                        |                      |
|     | – które wystąpiły incydentalnie, w tym: |                        |                      |
|     |                                         |                        |                      |
|     |                                         |                        |                      |
| 2   | Koszty                                  |                        |                      |
|     | – o nadzwyczajnej wartości, w tym:      |                        |                      |
|     |                                         |                        |                      |
|     |                                         |                        |                      |
|     |                                         |                        |                      |
|     | – które wystąpiły incydentalnie, w tym: |                        |                      |
|     |                                         |                        |                      |
|     |                                         |                        |                      |

Ww. tytuły nie występują

Gł. Księgowia  
.....  
(główny księgowy) a

2022.04.20

(rok, miesiąc, dzień)

.....

p.o.

R(kierownik jednostki)

