

INFORMACJA DODATKOWA

wpłynęło dnia 31.03.2022
uz DZ. 4194/2022
znak sprawy

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	DOM DZIENNEGO POBYTU SENIOR-WIGOR
1.2	siedzibę jednostki
	NIEMOJOWICE
1.3	adres jednostki
	NIEMOJOWICE 51 26-330 ŻARNÓW
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	POMOC SPOŁECZNA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021r-31.12.2021r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącz. TABELA nr. 1- 12
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Załącz. TABELA nr.13
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Załącz. TABELA nr.14
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącz. TABELA nr.15

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Załącz. TABELA nr. 16
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącz. TABELA nr.17
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Załącz. TABELA nr. 18
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącz. TABELA nr.19
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Załącz. TABELA nr.20
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Załącz. TABELA nr 21
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Załącz. TABELA nr.22
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Załącz. TABELA nr.23
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Załącz. TABELA nr.24
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Załącz. TABELA nr.25
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	Załącz. TABELA nr.26
1.16.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Załącz. TABELA nr.27
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Załącz. TABELA nr. 28
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Załącz. TABELA nr.29
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	NIE DOTYCZY
2.5.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Księgowy

Agnieszka Brzeska

 (główny księgowy)

31.03.2022

 (rok, miesiąc, dzień)


p.o. KIEROWNIKA
Domu Dziennego Pobytu
"Senior - Wigor" w Niemojowicach

Anna Kowalska-Jakóbczyk
 (kierownik jednostki)

TABELA 3. ZMIANA WARTOŚCI NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH

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

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

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE WG GRUP RODZAJOWYCH	WARTOŚĆ NETTO WNIP NA POZYTEK ROKU OBROTOWEGO (WARTOŚĆ POZYTEKOWA MINUS UMORZENIE)	WARTOŚĆ NETTO WNIP NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO (WARTOŚĆ POZYTEKOWA MINUS UMORZENIE)
1	2	3	4
1	LICENCJE I PRAWA AUTORSKIE DOTYCZĄCE OPROGRAMOWANIA KOMPUTEROWEGO	0,00	0,00
2	POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	0,00	0,00
	OGÓŁEM	0,00	0,00

TABELA 7 - ZMIANA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH (umarzanych jednorazowo)

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH 01.01.2021	ZWIĘKSZENIA				OGÓŁEM	WARTOŚĆ KOŃCOWA POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH 31.12.2021
			NABYCIE	PRZEMIESZCZENIE ZEWNEŃTRZNE	AKTUALIZACJA	INNE		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	74 205,28	779,84	0,00	0,00	0,00	779,84	
	OGÓŁEM	74 205,28	779,84	0,00	0,00	0,00	779,84	

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	ROZCHÓD	ZMNIĘSZENIA				OGÓŁEM
			PRZEMIESZCZENIE ZEWNEŃTRZNE	AKTUALIZACJA	INNE	OGÓŁEM	
1	2	3	4	5	6	7	
1	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

TABELA 7 - ZMIANA WARTOŚCI POZOSTATKOWEJ POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH (umarzanych jednorazowo)

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	WARTOŚĆ POZOSTAŁA POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH 01.01.2021	ZWIĘKSZENIA					OGÓŁEM
			NABYCIE	PRZEMIESZCZENIE ZEWNĘTRZNE	AKTUALIZACJA	INNE	OGÓŁEM	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	74 205,28	779,84	0,00	0,00	0,00	779,84	
	OGÓŁEM	74 205,28	779,84	0,00	0,00	0,00	779,84	

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	ROZCHÓD	ZMNIJSZENIA					OGÓŁEM
			PRZEMIESZCZENIE ZEWNĘTRZNE	AKTUALIZACJA	INNE	OGÓŁEM	OGÓŁEM	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 985,12	

WARTOŚĆ
KOŃCOWA
POZOSTAŁYCH
ŚRODKÓW
TRWAŁYCH
31.12.2021

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

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

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

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

TABELA 14 – ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH

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

1.4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste.

TABELA 15 – WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

Lp.	Grunt użytkowane w wieczyste	Stan na koniec roku obrotowego
		3
1	Powierzchnia (m ²)	0
OGÓLEM	Wartość (w zł)	0,00

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

TABELA 16. WARTOŚĆ NIEMORTYZOWANYCH LUB NIEMARTWIANYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYWANYCH NA PODSTAWIE NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW O PODOBNYM CHARAKTERZE

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

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

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

LP	RODZAJ PAPIERU WARTOŚCIOWEGO	LICZBA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH					WARTOŚĆ PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH				
		01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	31.12.2021	01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	31.12.2021		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
OGÓŁEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, 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).

TABELA 18 - ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE WG GRUP NALEŻNOŚCI	STAN ODPISÓW NA 01.01.2021 - OGÓŁEM	ZWIĘKSZENIA ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH	STAN ODPISÓW NA 31.12.2021 - OGÓŁEM	ZMNIJSZENIA ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH W CIĄGU ROKU
1	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności finansowe jst	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM		0,00	0,00	0,00	0,00

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

TABELA 19. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE REZERW WOP CELU UTWORZENIA	STAN REZERW NA 01.01.2021 GODZINA	ZWIĘKSZENIA REZERW	STAN REZERW NA 31.12.2021 - GODZINA	ZMNIŻENIA REZERW W CIĄGU ROKU		
					1) W tym - wykorzystanie (Kwota za rok)	2) W tym - zmniejszenia granic kwalifikacji (Kwota za rok)	3) -2) Zmniejszenia granic kwalifikacji (Kwota za rok)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostającym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

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

TABELA 20 - PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ WEDŁUG OKRESU SPŁATY

TYTUŁ - RODZAJ ZOBOWIĄZANIA	ZOBOWIĄZANIA - STAN NA 31.12.2021 Kwota w zł	OD 1 DO 3 LAT - KWOTA ZOBOWIĄZANIA	OD 3 DO 5 LAT	POWYŻEJ 5 LAT - KWOTA ZOBOWIĄZANIA	Razem
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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. Pozycja ta nie występuje w naszej jednostce budżetowej.

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

Lp.	Wykazanie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
1	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
2	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	

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

TABELA 22. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

WYSZCZEGÓLNIENIE ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI		KWOTA ZOBOWIĄZANIA	KWOTA ZABEZPIECZENIA	RODZAJ ZABEZPIECZENIA
1	2	3	4	5
1		0,00	0,00	HIPOTECY
2		0,00	0,00	ZASTAW
OGÓŁEM		0,00	0,00	

1.12. Kwota 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.

TABELA 23. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE W TYM PORĘCZENIA I GWARANCJE

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO		FORMA I CHARAKTER ZABEZPIECZENIA
		KWOTA ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWEGO	KWOTA ZABEZPIECZENIA	
1	2	3	4	5
1	WIEŚCIE I N. BLANCO	0,00	0,00	
2	NIEUZJANE ROSZCZENIA WIEŹCIBELI	0,00	0,00	
OGÓŁEM		0,00	0,00	

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę

TABELA 24. CZYNNIE I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKR

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE TYTUŁY	STAN NA	
		POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	KONIEC ROKU OBROTOWEGO
1	OGÓŁEM CZYNNIE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW, TYM: (należy wyszczególnić w największe trybny figurujące w kategoriach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - opłacone z góry polisy ubezpieczeniowe osób i składników majątku	0,00	0,00
2	OGÓŁEM rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	0,00	0,00

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

TABELA 22. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

WYSZCZEGÓLNIENIE ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI		KWOTA ZOBOWIĄZANIA	KWOTA ZABEZPIECZENIA	RODZAJ ZABEZPIECZENIA
1	2	3	4	5
1		0,00	0,00	HIPOTEKI
2		0,00	0,00	ZASTAW
OGÓLEM		0,00	0,00	

1.12. Kwota 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.

TABELA 23. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE W TYM PORĘCZENIA I GWARANCJE

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO			FORMA I CHARAKTER ZABEZPIECZENIA
		KWOTA ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWEGO	KWOTA ZABEZPIECZENIA		
1	2	3	4	5	
1	WERSJE I N. BILANCO	0,00	0,00		
2	NIEUZJANIE ROSZCZENIA WIERZYTELII	0,00	0,00		
OGÓLEM		0,00	0,00		

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę

TABELA 24. CZYNNY I BIERNY ROZLICZENIA MIĘDZYOKR

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE TYTUŁY	STAN NA	
		POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO	KONIEC ROKU OBROTOWEGO
1	OGÓLEM CZYNNIE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW, TYTUŁY: (naładz) wyszczególnić waznizsze tyduły figurujące w kateqach rachunkowych, np.: -opisane z gory czynize -reimurazy -przebieganie osodu i sferidniow nqjdu	0,00	0,00
2	Odien rozliczenia międzyokresowe przychodow(wpasywa bilansu)	0,00	0,00

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

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

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE WŁ. KROZIU ROZDZ. PORĘCZENIA I GWARANCJI	KWOTA WZ STANU NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO
1	2	3
1	OTRZYMANE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE NIETYKAZYMANE W BILANSIE	0,00
2	OTRZYMANE PRZEZ JEDNOSTKĘ PORĘCZENIA NIETYKAZYMANE W BILANSIE	0,00
OGÓLEM		0,00

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

TABELA 26. ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE

Lp.	ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE - OGÓLEM WARTOŚĆ	KWOTA	LICZBA OSÓB
1	2	3	4
1	ODPRAWY EMERYTALNE	0,00	0
2	NAGRODY JUBILEUSZOWE	0,00	0
3	EMWALISZTY ZA URLOP	0,00	0
4	INNE	0,00	0
OGÓLEM		0,00	0

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

TABELA 27. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE WŁ. KROZIU ZAPASÓW	WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WŁ. STANOWISKO WARTOŚĆ OBRÓTYWY
1	MATERIAŁY	0,00
2	POŁPRODUKTY I PRODUKTY W TOKU	0,00
3	PRODUKTY GOTOWE	0,00
4	TOWARY	0,00
OGÓLEM		0,00

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

TABELA 28. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH

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

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

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

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

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

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

Lp.	Przedmiot wyłączenie (np. faktura nr z dnia- dotyczy)	Nazwa jednostki organizacyjnej tworzącej wzajemne rozliczenie	Kwota wyłączenia		Oznaczenie pozycji Aktywów lub pasywów w Bilansie jednostkowym	Uwagi
			Należności	Zobowiązania		
1	Nota ks. N/11/12/2021./W/JUG		0,00	155,70	D.II.1	
2	Nota ks. N/11/12/2021./W/JUG		0,00	19,20	D.II.1	
3	Nota ks. N/11/12/2021./W/JUG		0,00	206,10	D.II.1	
OGÓŁEM			0,00	381,00	D.II.1	

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

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

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

Lp.	Przedmiot wyłączenie(np. faktura nr z dnia- dotyczy)*	Nazwa jednostki organizacyjnej tworzącej wzajemne rozliczenie	Kwota wyłączenia		Oznaczenie pozycji Przychodów lub Kosztów w Rachunku Zysków i Strat	Uwagi
			Przychody	Koszty		
1	Noty za wodę 2021r.		0,00	174,90	B.II.	
2	Noty za ścieki 2022r.		0,00	206,10	B.III	
3	Noty wynagrodzeń		0,00	2823,50	B.III	
OGÓŁEM			0,00	3204,50	B.II.,B.III	

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

Księgowy
Agnieszka Brzeska