

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Urząd Gminy Grudziądz</b>
1.2.	siedzibę jednostki
	<b>Grudziądz</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Wybickiego 38 86-300 Grudziądz</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Administracja samorządowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>2022 rok</b>
3.	<p>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</p> <p><b>Sprawozdanie finansowe obejmuje następujące jednostki: Urząd Gminy Grudziądz, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Grudziądzu, Szkoła Podstawowa w Mokrem, Szkoła Podstawowa w Sztynwagu, Szkoła Podstawowa w Piaskach, Szkoła Podstawowa w Wałdowie Szlacheckim, Szkoła Podstawowa w Sosnowce, Szkoła Podstawowa w Nowej Wsi, Gminne Przedszkole w Małym Rudniku</b></p>
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p><b>Stosowane przez Urząd Gminy Grudziądz zasady wyceny aktywów i pasywów wynikają z następujących przepisów prawa:</b></p> <p><b>1. ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, z późn. zm.),</b></p> <p><b>2. rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).</b></p> <p><b>Na dzień bilansowy, zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości, wartość, w jakiej środki zostały przyjęte pomniejsza się o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Nie dotyczy to gruntów i dóbr kultury, które nie podlegają umorzeniu.</b></p> <p><b>Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji, takie składniki majątkowe, jak:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- książki,</li> <li>- odzież i umundurowanie,</li> <li>- meble i dywany,</li> <li>- pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania (wartość równa lub niższa niż 10.000,00 zł).</li> </ul> <p><b>Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.</b></p>

	<p>Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych umarzanych w 100%, których wartość jest nie niższa niż 1.000,00 zł.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych zawartych w wykazie stawek amortyzacyjnych, przy czym dla wartości niematerialnych i prawnych określa się następujące stawki amortyzacji:</p> <p>1) od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 50%,</p> <p>2) od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 20%.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu.</p> <p>Zapasy obejmują materiały. Wycenia się je według rzeczywistych cen zakupu, powiększonych o nie podlegający odliczeniu podatek VAT. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w koszty działalności.</p>
5.	inne informacje
II	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
1.1.	<b>dołączone tabele -6 sztuk</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <b>nie dotyczy</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <b>dołączona tabela</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
1.4.	<b>dołączona tabela</b>
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
	<b>dołączona tabela</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.6.	<b>dołączona tabela</b>
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 JST (stan pożyczek zagrożonych)
1.7.	<b>dołączona tabela</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <b>nie dotyczy</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <b>dołączona tabela</b>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat

b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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 <b>nie dotyczy</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń <b>nie dotyczy</b>
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 <b>nie dotyczy</b>
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 <b>nie dotyczy</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie <b>nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <b>639 930,72</b>
1.16.	inne informacje <b>nie dotyczy</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów <b>nie dotyczy</b>
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 <b>dołączona tabela</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie <b>nie dotyczy</b>
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych <b>nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

**Zmiana wartości początkowej WNiP**

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	42 500,52	3 567,00				3 567,00	13 269,00				13 269,00	32 798,52
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	581 354,56	86 725,51				86 725,51					-	668 080,07
x	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	623 855,08	90 292,51	-	-	-	90 292,51	13 269,00	-	-	-	13 269,00	700 878,59

**Zmiana wartości umorzenia WNiP**

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszc zenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	38 488,69	2 917,34				2 917,34	13 269,00				13 269,00	28 137,03
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	450 547,02	75 349,69				75 349,69						525 896,71
x	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	489 035,71	78 267,03	-	-	-	78 267,03	13 269,00	-	-	-	13 269,00	554 033,74

## Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	4 011,83	4 661,49
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	130 807,54	142 183,36
x	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	134 819,37	146 844,85

## Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty	11 707 871,00	381 420,00	-	-	-	381 420,00	238 235,00				238 235,00	11 851 056,00
2	Budynki i lokale	45 220 211,20	1 728 371,48			598 628,03	2 326 999,51	8 602,65			418 298,03	426 900,68	47 120 310,03
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	118 339 010,24	18 933 718,46		-		18 933 718,46	247 864,09				247 864,09	137 024 864,61
4	Kotły i maszyny energetyczne	1 783 271,04	994 060,81			58 525,62	1 052 586,43	-			58 525,62	58 525,62	2 777 331,85
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	266 125,60	166 270,56			2 521,74	168 792,30	46 943,15			11 603,94	58 547,09	376 370,81
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	220 858,13	19 200,00				19 200,00	5 979,00				5 979,00	234 079,13
7	Urządzenia techniczne	669 422,88	49 706,90				49 706,90	43 752,80				43 752,80	675 376,98
8	Środki transportu	1 817 649,46	-				-	322 247,17				322 247,17	1 495 402,29
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	2 719 174,44	382 137,01			39 082,20	421 219,21	19 768,60			30 000,00	49 768,60	3 090 625,05
10	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	182 743 593,99	22 654 885,22	-	-	698 757,59	23 353 642,81	933 392,46	-	-	518 427,59	1 451 820,05	204 645 416,75

**Zmiana wartości umorzenia środków trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty	-					-					-	-
2	Budynki i budowle	16 955 601,32	997 708,70			379 105,27	1 376 813,97	8 602,65			379 105,27	387 707,92	17 944 707,37
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 468 285,28	5 282 504,67				5 282 504,67	88 541,02				88 541,02	48 662 248,93
4	Kotły i maszyny energetyczne	416 716,62	172 605,33			45 192,29	217 797,62				45 192,29	45 192,29	589 321,95
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	214 134,57	39 299,27			2 521,74	41 821,01	46 943,15			11 603,94	58 547,09	197 408,49
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	176 036,45	11 560,32				11 560,32	5 979,00				5 979,00	181 617,77
7	Urządzenia techniczne	482 593,73	35 560,26				35 560,26	39 701,77				39 701,77	478 452,22
8	Środki transportu	1 721 195,23	37 736,73				37 736,73	322 472,76				322 472,76	1 436 459,20
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 636 962,53	357 538,42			13 082,20	370 620,62	19 768,60			4 000,00	23 768,60	1 983 814,55
10	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	65 071 525,73	6 934 513,70	-	-	439 901,50	7 374 415,20	532 008,95	-	-	439 901,50	971 910,45	71 474 030,48



# Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grunty	11 707 871,00	11 851 056,00
2	Budynki i budowle	28 264 609,88	29 175 602,66
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	74 870 724,96	88 362 615,68
4	Kotły i maszyny energetyczne	1 366 554,42	2 188 009,90
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	51 991,03	178 962,32
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	44 821,68	52 461,36
7	Urządzenia techniczne	186 829,15	196 924,76
8	Środki transportu	96 454,23	58 943,09
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 082 211,91	1 106 810,50
10	Wartość netto środków trwałych – ogółem	<b>117 672 068,26</b>	<b>133 171 386,27</b>

**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	nie dotyczy				0,00
2	...				0
x	Ogółem	0,00	0	0	0,00

# Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	128	548 250,00	-		548 250,00
	Ogółem	548 250,00	-	-	548 250,00

## Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	Mokre dz. 469 0,0688	1 376,00	47 924,00		49 300,00
2	Mokre dz. 448 0,0912	1 828,00	57 272,00		59 100,00
3	Mokre dz. 449 0,0914	1 828,00	65 272,00		67 100,00
4	Mokre dz. 441 0,0805	1 610,00	65 390,00		67 000,00
5	Mokre dz. 456 0,0914	1 372,00	70 428,00		71 800,00
6	Mokre dz. 457 0,0914	1 828,00	69 972,00		71 800,00
7	Mokre dz. 478 0,1000	2 000,00	76 600,00		78 600,00
8	Mokre dz. 494 0,1577	3 154,00	122 146,00		125 300,00
9	Mokre dz. 522 0,0719	1 438,00	51 362,00		52 800,00
10	Mokre dz. 465 0,0686	1 372,00	46 828,00		48 200,00
11	Mokre dz. 143/16 1,3600	15 030,00	797 270,00		812 300,00
12	Mokre dz. 501/2 0,0788	1 574,00	50 826,00		52 400,00
13	Mokre dz. 143/28 0,2378	107 087,10	284 912,90		392 000,00
14	Mokre dz. 143/29 0,5243				-
15	Nowa Wieś dz. 670/2 0,0900	6 402,70	93 397,30		99 800,00
16	Sosnówka dz. 141/3 0,0700	5 661,60	94 138,40		99 800,00
17	Szynych dz. 131/17 0,7100	9 940,00	25 560,00		35 500,00

18	Świerkocin dz.259/3 0,0600	612,00	241 888,00		242 500,00
19	Świerkocin dz.271/4 0,2600	5 070,00	49 730,00		54 800,00
	Świerkocin dz. 271/5 0,0900				
20	Turznice dz. 173/6 1,500	18 000,00	48 200,00		66 200,00
21	Węgrowo dz. 9/2 0,0986	1 280,00	455 120,00		456 400,00
22	Wielkie Lniska dz.49/2 0,2400	21,82	105 478,18		105 500,00
23	Wielkie Lniska dz.49/6 0,1413	69 230,00	56 070,00		125 300,00
24	Wielkie Lniska dz.49/4 0,1500	2 250,00	61 550,00		63 800,00
	Ogółem	259 965,22	3 037 334,78	-	3 297 300,00

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2011/CPI/67/Infover - router	1 112,37			1 112,37
2	2011/CPI/108/MAXTO - serwer typ III	4 798,23			4 798,23
3	2011/CPI/108/MAXTO - drukarka EPSON	279,21			279,21
4	2011/CPI/108/MAXTO - drukarka EPSON	279,21			279,21
5	2011/CPI/108/MAXTO - drukarka EPSON	279,21			279,21
6	2011/CPI/108/MAXTO - skaner EPSON	238,62			238,62
7	2011/CPI/108/MAXTO - skaner EPSON	238,62			238,62
8	2010/CPI/110/ACTION - zestaw komputerowy	2 002,00			2 002,00
9	2010/CPI/110/ACTION - zestaw komputerowy	2 002,00			2 002,00
10	2010/CPI/110/ACTION - czytnik kart	184,22			184,22
11	2010/CPI/110/ACTION- czytnik kart	184,22			184,22
12	2010/CPI/110/ACTION - czytnik kart	184,22			184,22
13	2010/CPI/110/ACTION- czytnik kart z PinPad	245,22			245,22
14	2010/CPI/110/ACTION- czytnik kart z PinPad	245,22			245,22
15	Ogółem	12 272,57	-	-	12 272,57

**Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5 – 7)	Wartość (4+6 – 8)
1	Udziały Geotermia Grudziądz Spółka z o.o	128	640 000,00	-	-			128	640 000,00
2	Udziały Geotermia Grudziądz Spółka z o.o			49	49 000,00			49	49 000,00
x	Ogółem	128	640 000,00	49	49 000,00	-	-	177	689 000,00



# Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	290-OAN#	1 574 370,67	58 918,93	-	12 847,84	12 847,84	1 620 441,76
2	290-ODSE	1 259 070,00	121 967,00	-	398 437,00	398 437,00	982 600,00
3	Fundusz alimentacyjny	3 054 321,39	135 974,52			-	3 190 295,91
4	Odsetki od Funduszu alimentacyjnego	1 205 644,11	206 723,35			-	1 412 367,46
5	Zaliczka alimentacyjna	307 814,32			30 799,37	30 799,37	277 014,95
6	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne z lat ubiegłych	5 540,55			297,30	297,30	5 243,25
7	Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	2 886,17	571,99			-	3 458,16
	Ogółem	7 409 647,21	524 155,79	-	442 381,51	442 381,51	7 491 421,49



**Dane o stanie rezerw**

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne – rozwiązanie	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	nie dotyczy					0	0
x	Ogółem	0	0	0	0	0	0

#### Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		Według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	BANK ING	-	-	-	-	8 000 000,00	7 500 000,00	8 000 000,00	7 500 000,00
2	BANK ING	285 000,00	-	-	-	-	-	285 000,00	-
3	BS ŁASIN	900 000,00	400 000,00	-	-	-	-	900 000,00	400 000,00
4	BS ŁASIN	1 600 000,00	1 200 000,00	-	-	-	-	1 600 000,00	1 200 000,00
5	BS BYDGOSZCZ	-	-	1 800 000,00	1 400 000,00	-	-	1 800 000,00	1 400 000,00
6	OBLIGACJE DM BPS	-	-	-	-	-	6 550 000,00	-	6 550 000,00
7	NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA	-	-	-	-	1 149 386,70	1 010 066,70	1 149 386,70	1 010 066,70
8	WFOŚIGW TORUŃ	132 486,00	56 794,00	-	-	-	-	132 486,00	56 794,00
9	WFOŚIGW TORUŃ	-	-	-	-	395 357,25	332 100,09	395 357,25	332 100,09
10	WFOŚIGW TORUŃ	-	-	77 054,79	56 305,95	-	-	77 054,79	56 305,95
11	WFOŚIGW TORUŃ	-	-	-	-	97 624,04	83 677,72	97 624,04	83 677,72
12	OBLIGACJE BGK	-	-	-	-	6 000 000,00	5 000 000,00	6 000 000,00	5 000 000,00
13	OBLIGACJE DM BPS	-	-	-	-	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00
	Ogółem	2 917 486,00	1 656 794,00	1 877 054,79	1 456 305,95	26 642 367,99	31 475 844,51	31 436 908,78	34 588 944,46

**Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	nie dotyczy	...	
x	Ogółem		0

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

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...		
x	Ogółem	0	0

# Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	nie dotyczy	...	
x	Ogółem		0

**Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
2	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	0	0
3	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
4	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	0	0
5	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
6	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem	0	0
7	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
x	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów - razem	0	0

**Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	nie dotyczy		
x	Ogółem	0	0

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	nie dotyczy					0	0
x	Ogółem	0	0	0	0	0	0



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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	odsetki	W tym: różnice kursowe
1	080-0050	71 732,50		
2	080-0065	83 025,00		
3	080-0066	69 530,01		
4	080-0067	83 148,00		
5	080-0073	70 110,00		
6	080-0089	30 667,60		
7	080-0094	20 000,00		
8	080-0099	45 264,00		
9	080-0100	157 680,00		
10	080-0101	30 517,04		
11	080-0105	73 456,83		
12	080-0106	700 000,00		
13	080-0117	11 873,00		
14	080-0118	10 824,00		
15	080-0119	39 975,00		
16	080-0122	930 769,23		
17	080-0123	10 455,00		
18	080-0125	39 360,00		
19	080-0126	23 985,00		
20	080-0130	66 420,00		
21	080-0133	48 560,40		
22	080-0135	9 840,00		
23	080-0137	17 999,98		

24	080-0138	67 650,00		
25	080-0139	99 145,00		
26	080-0140	36 900,00		
27	080-0141	11 062,00		
28	080-0142	17 000,00		
29	080-13UE	5 192 648,65		
30	080-14UE	7 091 628,41		
31	080-16UE	374 325,90		
32	080-21UE	18 942,86		
33	Odprowadzenie wód deszczowych w SP Sztynwag	28 290,00		
34	Budowa sali gimnastycznej w Nowej Wsi	4 754 038,90		
35	Budowa sali gimnastycznej w Piaskach	100 000,00		
Ogółem		20 436 824,31	-	-