


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Grudusk</b> ul.Ciechanowska 54  06-460 GRUDUSK	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego ED988C22A652DA64 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>130378108</b>	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	33 850 990,86	32 364 600,35	A Fundusz	31 941 366,87	30 753 367,30
A.I Wartości niematerialne i prawne	2 442,21	0,00	A.I Fundusz jednostki	33 728 295,84	29 638 886,58
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	33 009 035,10	31 537 059,23	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 786 928,97	1 114 480,72
A.II.1 Środki trwałe	32 809 001,33	31 340 317,17	A.II.1 Zysk netto (+)	9 687 502,75	13 454 468,84
A.II.1.1 Grunty	2 861 679,83	2 855 802,83	A.II.2 Strata netto (-)	-11 474 431,72	-12 339 988,12
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	329 900,00	329 900,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 681 293,47	27 393 642,89	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	330 902,26	320 671,28	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	866 386,70	719 536,70	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	68 739,07	50 663,47	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 544 886,38	2 356 136,49
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	200 033,77	196 742,06	D.I Zobowiązania długoterminowe	7 319,73	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 698 053,10	1 528 595,37
A.III Należności długoterminowe	839 513,55	827 541,12	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	427 079,00	314 233,53
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	204 280,09	144 381,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	620 753,12	581 749,42
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	304 104,71	331 585,82

Małgorzata Miłoszewska  
(główny księgowy)

BeSTia

2021-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

ED988C22A652DA64

Marek Piotrowicz

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	32 117,00	26 690,45
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	79 855,01	91 362,36
B Aktywa obrotowe	635 262,39	744 903,44	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	13 988,29
B.I Zapasy	22 221,14	11 735,08	D.II.8 Fundusze specjalne	29 864,17	24 604,50
B.I.1 Materiały	22 221,14	11 735,08	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	29 864,17	24 604,50
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	839 513,55	827 541,12
B.II Należności krótkoterminowe	517 502,73	618 002,03			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	88 865,41	109 670,93			
B.II.2 Należności od budżetów	70,03	813,52			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	358,64			
B.II.4 Pozostałe należności	428 567,29	507 158,94			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	95 538,52	115 166,33			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	95 538,52	113 091,73			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	2 074,60			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Małgorzata Miłoszewska  
(główny księgowy)

BeSTia

2021-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

ED988C22A652DA64

Marek Piotrowicz

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>34 486 253,25</b>	<b>33 109 503,79</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>34 486 253,25</b>	<b>33 109 503,79</b>

Małgorzata Miłoszewska  
(główny księgowy)

2021-01-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Piotrowicz  
(kierownik jednostki)

BeSTia

ED988C22A652DA64


Małgorzata Miłoszewska  
(główny księgowy)

2021-01-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Piotrowicz  
(kierownik jednostki)

BeSTia

ED988C22A652DA64

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina Grudusk</b> ul.Ciechanowska 54 06-460 GRUDUSK	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2020 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>130378108</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>CCCFDB374E55F807</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	17 209 210,42	20 864 236,53	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	17 209 210,39	20 864 236,53	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	18 815 676,85	20 005 657,16	
B.I. Amortyzacja	2 696 899,10	2 236 727,61	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 080 245,22	983 598,28	
B.III. Usługi obce	1 525 065,68	1 744 132,22	
B.IV. Podatki i opłaty	2 032,70	2 870,59	
B.V. Wynagrodzenia	5 993 481,95	6 688 190,91	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 750 716,27	1 854 159,55	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 111 663,18	1 132 169,50	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 655 572,75	5 363 808,50	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-1 606 466,43	858 579,37	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	141 445,19	446 852,91	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	37 069,20	89 500,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	104 375,99	357 352,91	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	128 165,70	106 019,70	

Małgorzata Miłoszewska  
główny księgowy

2021-01-27  
rok, miesiąc, dzień

Marek Piotrowicz  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	128 165,70	106 019,70
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-1 593 186,94	1 199 412,58
G.	<b>Przychody finansowe</b>	113 774,30	142 048,68
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	29 483,81	108 991,87
G.III.	Inne	84 290,49	33 056,81
H.	<b>Koszty finansowe</b>	307 516,33	226 980,54
H.I.	Odsetki	221 765,96	156 519,21
H.II.	Inne	85 750,37	70 461,33
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 786 928,97	1 114 480,72
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 786 928,97	1 114 480,72

Małgorzata Miłoszewska  
główny księgowy


2021-01-27  
rok, miesiąc, dzień

Marek Piotrowicz  
kierownik jednostki

Małgorzata Miłoszewska  
główny księgowy

2021-01-27  
rok, miesiąc, dzień

Marek Piotrowicz  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Grudusk ul. Ciechanowska 54 06-460 GRUDUSK	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  <b>sporządzone  na dzień 31-12-2020 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>130378108</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 7F8D609452D32011 	
		<b>Stan na koniec  roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku  bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	33 926 896,27	33 728 295,84	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	29 599 172,01	30 298 461,80	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	10 251 519,78	9 687 502,75	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	16 452 560,06	19 104 376,59	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	65 250,41	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	357 792,44	676 240,20	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	82 851,97	118 828,68	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	2 389 197,35	711 513,58	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	29 238 838,04	33 122 208,21	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	10 642 214,12	10 209 321,53	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	17 179 019,43	20 915 788,62	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	719 909,83	1 261 463,19	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	46 728,02	71 548,06	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	650 966,64	664 086,81	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	33 728 295,84	29 638 886,58	

Małgorzata Miłoszewska  
główny księgowy

2021-01-27  
rok, miesiąc, dzień

Marek Piotrowicz  
kierownik jednostki



III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-1 786 928,97	1 114 480,72
III.1.	zysk netto (+)	9 687 502,75	13 454 468,84
III.2.	strata netto (-)	-11 474 431,72	-12 339 988,12
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	31 941 366,87	30 753 367,30

Małgorzata Miłoszewska  
główny księgowy


2021-01-27  
rok, miesiąc, dzień

Marek Piotrowicz  
kierownik jednostki

Małgorzata Miłoszewska  
główny księgowy

2021-01-27  
rok, miesiąc, dzień

Marek Piotrowicz  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Grudusk  ul.Ciechanowska 54  06-460 GRUDUSK	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>   sporządzony na dzień: <b>31-12-2020 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>130378108</b>		<b>0C3DB39583CFC04B</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	2 088 643,16
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Miłoszewska  
(główny księgowy)

2021.01.27  
rok mies. dzień

Marek Piotrowicz  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Miłoszewska  
(główny księgowy)

2021.01.27  
rok mies. dzień

Marek Piotrowicz  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Grudusk
1.2	siedzibę jednostki
	06-460 Grudusk, ul. Ciechanowska 54
1.3	adres jednostki
	06-460 Grudusk, ul. Ciechanowska 54
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020-31.12.2020
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)
	<p>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia 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.</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Odpisy umorzeniowo - amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto amortyzację metodą liniową dla wszystkich środków trwałych.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,</p>

- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia - według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku - według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, a także rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, traktuje się jako pozostałe środki trwałe i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego.

Zgodnie z § 11 i 12 rozporządzenia odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, a należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności), a ich wysokość ustala się według art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości, przy czym (§ 10 rozporządzenia):

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego. Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości). Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, z wyjątkiem:

- odpisów aktualizujących wartość należności funduszy utworzonych na podstawie ustaw, które obciążają te fundusze,

5. inne informacje

Na dzień 31.12.2020 roku dokonano odpisu aktualizującego należność z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego wraz z należnymi odsetkami. Zarządzeniem kierownika dokonano 100% odpisu w/w należności w przypadku dłużników, którzy przez cały rok budżetowy nie dokonali żadnej wpłaty z tytułu zadłużenia (zadłużenie powyżej 12 miesięcy) oraz w odpowiednim do wpłaty procencie w przypadku dłużników dokonujących jakichkolwiek spłat zadłużenia.

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
	Zgodnie z załączoną tabelą.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	nie dotyczy
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
	Pozostałe środki trwałe użyczone przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie – terminale mobilne ACER TMB 113E o wartości 1 469,28 zł oraz komputer wraz z urządzeniem wielofunkcyjnym i zasilaczem awaryjnym o wartości 4 234,89 zł.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Odpis aktualizujący wartość odsetek od zaległości podatkowych oraz wynikających z umów cywilnoprawnych jest systematycznie sporządzany i aktualizowany. Wartość odpisu w początku 2020 roku wyniósł 133 033,30 zł, dokonano zmniejszenia o 265,79 zł oraz zwiększenia o 18 140,48 zł. Wartość odpisu na dzień 31.12.2020 roku wyniósł 151 173,78 zł. Odpis aktualizujący należności alimentacyjne na koniec 2020 roku stanowi kwotę 1 937 735,17 zł.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	1 405 001,92 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1 376 051,42 zł
c)	powyżej 5 lat
	3 702 757,88 zł
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	7 852 177,45
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	690 795,41 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	221 926,84 zł- zwolnienie z obowiązku opłacania składek na ubezpieczenia społeczne
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki



## ZBIORCZE ZESTAWIENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ UMORZEŃ ZA 2020 ROK

	ŚRODKI TRWAŁE				UMORZENIA			
	BILANS OTWARCIA	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	BILANS ZAMKNIĘCIA	BILANS OTWARCIA	ZMNIJSZENIA	ZWIĘKSZENIA	BILANS ZAMKNIĘCIA
BUDYNKI	9 250 779,25	108 284,35	34 268,90	9 324 794,70	3 242 615,34	4 228,18	236 955,65	3 475 342,81
BUDOWLE	45 527 342,69	678 345,37		46 205 688,06	21 590 115,60		1 855 185,26	23 445 300,86
ŚRODKI TRANSPORTOWE	2 814 936,20	3 000,00	147 190,00	2 670 746,20	1 948 549,50	144 190,00	146 850,00	1 951 209,50
MASZYNY I URZĄDZENIA TECHNICZNE	1 104 291,68	29 278,92	0,00	1 133 570,60	773 389,42	0,00	39 509,90	812 899,32
NARZĘDZIA I WYPOSAŻENIE	574 757,95	0,00	0,00	574 757,95	472 516,38	0,00	29 942,21	502 458,59
GRUNTY	2 861 679,83	18 308,00	24 185,00	2 855 802,83	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>62 133 787,60</b>	<b>837 216,64</b>	<b>205 643,90</b>	<b>62 765 360,34</b>	<b>28 027 186,24</b>	<b>148 418,18</b>	<b>2 308 443,02</b>	<b>30 187 211,08</b>

## ZBIORCZE ZESTAWIENIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ UMORZEŃ ZA 2020 ROK

B.O.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE			B.O.	UMORZENIA		
	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.		Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość umorzenia rocznego
190 689,51	17 268,44	53 531,25	154 426,70	188 247,30	36 262,81	2 442,21	154 426,70