

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Tuchów ul.Rynek 1 33-170 TUCHÓW	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie
		Wysłać bez pisma przewodniego EF03990525ADE909 
Numer identyfikacyjny REGON 851661168	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	126 582 881,74	133 887 467,69	A Fundusz	125 280 266,31	131 965 473,45
A.I Wartości niematerialne i prawne	22 127,71	12 809,26	A.I Fundusz jednostki	103 876 875,76	103 431 290,10
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	95 213 994,98	99 130 021,29	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	21 403 390,55	28 534 183,35
A.II.1 Środki trwałe	87 067 395,69	96 837 491,07	A.II.1 Zysk netto (+)	70 370 855,06	78 644 175,18
A.II.1.1 Grunty	11 424 605,28	11 809 504,28	A.II.2 Strata netto (-)	-48 967 464,51	-50 109 991,83
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	334 999,00	334 999,00	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	74 719 066,81	83 746 359,55	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	411 643,48	820 845,48	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	255 140,69	251 296,15	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	256 939,43	209 485,61	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 516 015,08	8 012 072,36
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 146 599,29	2 292 530,22	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	7 465 256,03	7 964 335,22
A.III Należności długoterminowe	50 759,05	47 737,14	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	963 134,93	1 226 327,38
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	31 296 000,00	34 696 900,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 355 568,93	3 540 818,25
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	527 054,20	541 738,20
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	954 250,43	955 551,79

Szczepan Makarski
(główny księgowy)

2022-02-01

(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Marszałek
(kierownik jednostki)

BeSTia

EF03990525ADE909

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	31 296 000,00	34 696 900,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	59 584,00	133 217,81
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	336 819,43	206 784,78
B Aktywa obrotowe	6 213 399,65	6 090 078,12	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	63 065,96	191 059,42
B.I Zapasy	60 088,76	42 147,20	D.II.8 Fundusze specjalne	1 205 778,15	1 168 837,59
B.I.1 Materiały	60 088,76	42 147,20	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	988 789,05	951 369,03
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	216 989,10	217 468,56
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	50 759,05	47 737,14
B.II Należności krótkoterminowe	5 409 697,77	5 252 863,35			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	12 884,07	20 317,40			
B.II.2 Należności od budżetów	2 326,48	2 742,25			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	5 394 487,22	5 229 803,70			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	743 613,12	795 067,57			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	742 089,12	790 858,13			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1 524,00	4 209,44			
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			

Szczepan Makarski
(główny księgowy)

2022-02-01

(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Marszałek
(kierownik jednostki)

BeSTia

EF03990525ADE909

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	132 796 281,39	139 977 545,81	Suma pasywów	132 796 281,39	139 977 545,81

 Szczepan Makarski
 (główny księgowy)

BeSTia

 2022-02-01
 (rok, miesiąc, dzień)

EF03990525ADE909

 Magdalena Marszałek
 (kierownik jednostki)


Szczepan Makarski
(główny księgowy)

BeSTia

2022-02-01
(rok, miesiąc, dzień)

EF03990525ADE909

Magdalena Marszałek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Tuchów ul.Rynek 1 33-170 TUCHÓW	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina TUCHÓW sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie
		Wysłać bez pisma przewodniego AED198D94DCFE888 
Numer identyfikacyjny REGON 851661168		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	10 546 564,11	18 965 497,00	I Zobowiązania	22 772 173,47	25 160 043,96
I.1 Środki pieniężne	10 546 564,11	18 965 497,00	I.1 Zobowiązania finansowe	22 755 446,26	25 157 731,04
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	10 546 564,11	18 965 494,15	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 482 715,22	2 270 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	2,85	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	20 272 731,04	22 887 731,04
II Należności i rozliczenia	397 982,80	726 060,73	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	16 727,21	2 311,69
II.1 Należności finansowe	20 000,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	1,23
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	20 000,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-13 208 351,56	-6 900 010,23
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	7 129 005,05	6 278 341,33
II.2 Należności od budżetów	314 916,84	535 001,31	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	7 129 005,05	6 278 341,33
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	63 065,96	191 059,42	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-12 184,89	30 000,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-20 325 171,72	-13 208 351,56
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 380 725,00	1 431 524,00
Suma aktywów	10 944 546,91	19 691 557,73	Suma pasywów	10 944 546,91	19 691 557,73

Szczepan Makarski
skarbnik

2022-03-04

rok, miesiąc, dzień

Magdalena Marszałek

zarząd

BeSTia

AED198D94DCFE888

Strona 1 z 2


Szczepan Makarski
skarbnik

2022-03-04
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Marszałek
zarząd

BeSTia

AED198D94DCFE888

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Tuchów ul.Rynek 1 33-170 TUCHÓW	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie	
Numer identyfikacyjny REGON 851661168		Wysłać bez pisma przewodniego 2F7A6EEDD31B1732 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	90 491 903,65	100 427 512,80	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	115 066,46	161 878,72	
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	90 376 837,19	100 265 634,08	
B. Koszty działalności operacyjnej	68 989 553,86	72 448 088,83	
B.I. Amortyzacja	3 384 615,81	3 820 923,28	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 947 784,69	3 125 262,74	
B.III. Usługi obce	11 413 845,37	13 758 201,58	
B.IV. Podatki i opłaty	284 008,53	375 722,37	
B.V. Wynagrodzenia	17 810 534,08	19 518 920,53	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 689 362,13	4 989 388,00	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	86 965,43	119 598,46	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	28 322 024,42	26 692 823,49	
B.X. Pozostałe obciążenia	50 413,40	47 248,38	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	21 502 349,79	27 979 423,97	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 545 454,45	1 254 392,66	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 039 285,44	1 136 571,80	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	506 169,01	117 820,86	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 313 380,12	436 059,64	

Szczepan Makarski
główny księgowy

2022-02-01
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Marszałek
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	1 313 380,12	436 059,64
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	21 734 424,12	28 797 756,99
G.	Przychody finansowe	80 075,76	36 660,67
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	70 212,68	25 344,81
G.III.	Inne	9 863,08	11 315,86
H.	Koszty finansowe	411 109,33	300 234,31
H.I.	Odsetki	411 109,33	300 234,29
H.II.	Inne	0,00	0,02
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	21 403 390,55	28 534 183,35
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	21 403 390,55	28 534 183,35

Szczepan Makarski
główny księgowy

2022-02-01
rok, miesiąc, dzień


Magdalena Marszałek
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Szczepan Makarski
główny księgowy

2022-02-01
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Marszałek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Tuchów ul.Rynek 1 33-170 TUCHÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie	
Numer identyfikacyjny REGON 851661168		Wysłać bez pisma przewodniego 46919516AC0B0528 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		110 047 951,12	103 876 875,76
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		158 451 215,65	188 630 033,08
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		59 074 757,84	70 370 855,06
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		84 848 640,30	95 886 522,83
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		5 678 169,43	8 098 297,93
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		7 845 857,01	13 961 424,38
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		1 003 791,07	312 932,88
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		164 622 291,01	189 075 618,74
I.2.1. Strata za rok ubiegły		45 178 740,84	48 967 464,51
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		91 977 645,35	102 164 864,16
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		18 145 510,52	23 498 872,19
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		9 213 451,31	14 105 788,92
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		106 942,99	338 628,96
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		103 876 875,76	103 431 290,10

Szczepan Makarski
główny księgowy

2022-02-01
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Marszałek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	21 403 390,55	28 534 183,35
III.1.	zysk netto (+)	70 370 855,06	78 644 175,18
III.2.	strata netto (-)	-48 967 464,51	-50 109 991,83
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	125 280 266,31	131 965 473,45

 Szczepan Makarski
 główny księgowy

 2022-02-01
 rok, miesiąc, dzień


 Magdalena Marszałek
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Szczepan Makarski
główny księgowy

2022-02-01
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Marszałek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Tuchów ul.Rynek 1 33-170 TUCHÓW	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie
Numer identyfikacyjny REGON 851661168		63C56A53AC80E782 

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	0,00
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

Szczepan Makarski
(główny księgowy)

2022.02.01
rok mies. dzień

Magdalena Marszałek
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Szczepan Makarski
(główny księgowy)

2022.02.01
rok mies. dzień

Magdalena Marszałek
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA łączna

L.p.	Wzór zgodnie z rozporządzeniem
1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miejski w Tuchowie
	Ośrodek Pomocy Społecznej
	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
	Gminna Administracja Oświaty
	Szkoła Muzyczna w Tuchowie
	Szkoła Podstawowa w Burzynie
	Szkoła Podstawowa w Jodłówce Tuchowskiej
	Szkoła Podstawowa w Karwodrzy
	Szkoła Podstawowa w Siedliskach
	Szkoła Podstawowa w Tuchowie
	Szkoła Podstawowa w Zabłędzy
	Przedszkole Publiczne w Tuchowie
1.2	siedzibę jednostki
	Tuchów
1.3	adres jednostki
	ul. Rynek 1
	ul. Jana Pawła II 4 i Jana Pawła II 6
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	działalność zgodna z ustawą o samorządzie gminnym - obsługa jednostki samorządu terytorialnego
	działalność społeczna, sportowa-szerzenie kultury i sportu wśród dzieci i młodzieży
	jednostka obsługująca w rozumieniu art. 10b, ust. 2 pkt 1 ustawy o samorządzie gminnym
	placówki oświatowe działające na podstawie ustawy z dnia 14 grudnia 2016 roku- PRAWO OŚWIATOWE
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:
	2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	sprawozdanie zbiorcze
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, (a także amortyzacji)
	Rachunkowość jednostek objętych bilansem prowadzona jest w oparciu o :
	*zarządzenie nr 259/2017 Burmistrza Tuchowa z dnia 3 października 2017 r. w sprawie wprowadzenia Polityki Rachunkowości dla Budżetu i Urzędu Miejskiego w Tuchowie wraz ze zmianami wprowadzonymi zarządzeniami nr 305/2017 z dnia 6 listopada 2017 r., nr 20/2018 z dnia 16 stycznia 2018 r.oraz 16/2021 z dnia 19 stycznia 2021 r.;
	*zarządzenie nr 192/18 Burmistrza Tuchowa z dnia 23 maja 2018 r. w sprawie ustalenia zakładowego planu kont dla budżetu i Urzędu Miejskiego w Tuchowie wraz ze zmianami wprowadzonymi zarządzeniami nr 67/2019 z dnia 28 lutego 2019 r. oraz 220/2020 z 7 września 2020 r.,
	Na podstawie przyjętej polityki Rachunkowości :
	1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł umarza się jednorazowo,
	2. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł amortyzuje się stopniowo według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych,
	3. koszty ze względu na nieistotną wartość nie są rozliczane w czasie.
	*zarządzenie nr 55/2016 Dyrektora Ośrodka Pomocy Społecznej z dnia 30 grudnia 2016 r. w sprawie dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości w oparciu o Ustawę z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.
	Na podstawie przyjętej polityki Rachunkowości :
	1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł umarza się jednorazowo,
	2. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł amortyzuje się stopniowo według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych,
	3. koszty ze względu na nieistotną wartość nie są rozliczane w czasie.

L.p.	Wzór zgodnie z rozporządzeniem
	<p>* zarządzenie Nr 31//2018 Dyrektora Gminnej Administracji Oświaty w Tuchowie z dnia 31 grudnia 2018 roku w sprawie: ustalenia POLITYKI RACHUNKOWOŚCI oraz Zakładowego Planu Kont, wydanego w oparciu o Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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>Na podstawie przyjętej polityki Rachunkowości :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł umarza się jednorazowo, 2. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł amortyzuje się stopniowo według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, 3. koszty ze względu na nieistotną wartość nie są rozliczane w czasie.
	<p>* Zarządzenia nr 1/04/2019 Dyrektora MOSiR z dnia 10.04.2019 r. w sprawie wprowadzenia zasad polityki rachunkowości oraz zakładowego planu kont w oparciu o o Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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>Na podstawie przyjętej polityki Rachunkowości :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł umarza się jednorazowo, 2. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł amortyzuje się stopniowo według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, 3. koszty ze względu na nieistotną wartość nie są rozliczane w czasie.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy.
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
	Informacja przedstawiona jest w tabeli stanowiącej załącznik nr 1 do informacji dodatkowej.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy.
1.3.	kwootę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	17 619,00 zł
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
	72.919,00 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	1. Tarnowska Agencja Rozwoju Rynku Regionalnego - 79 akcji x 100,00 zł: wartość 7.900,00 zł
	2. Spółka Komunalna "Dorzecze Białej" Sp. z o.o. - 31 689 akcji x 1000,00 zł: wartość 31.689.000,00 zł
	3. Spółka Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa Sp z o.o. - 60 000 akcji x 50,00 zł: wartość 3.000.000,00 zł
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)
	Informacja przedstawiona jest w tabeli stanowiącej załącznik nr 2 do informacji dodatkowej.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Informacja przedstawiona jest w tabeli stanowiącej załącznik nr 3 do informacji dodatkowej.
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
	kredyty, pożyczki, obligacje - 9.201.937,04 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	kredyty, pożyczki, obligacje - 5.980.000,00 zł
c)	powyżej 5 lat

L.p.	Wzór zgodnie z rozporządzeniem
	kredyty, pożyczki, obligacje - 9.975.794,00 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
	zastaw rejestrowy na udziałach w Spółce Komunalnej "Dorzecze Białe" Sp z o.o. tytułem poręczenia długoterminowego kredytu inwestycyjnego i obrotowego na realizację inwestycji pn. "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej zlewni rz. Biała w ramach programu Czysty Dunajec" - 25.644.000,00 zł
	hipoteka umowna jako zabezpieczenie zwrotu udzielonej Spółce Komunalnej "Dorzecze Białe" Sp z o.o. pożyczki nr P/019/16/02 - 1.353.167,00 przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej - KW nr TR2T/00217275/5
	hipoteka umowna jako zabezpieczenie zwrotu udzielonej Spółce Komunalnej "Dorzecze Białe" Sp z o.o. pożyczki nr PNK/004/20/02 - 1.060.578,00 przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej - KW nr TR2T/00217275/5
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
	166.323,16 zł
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
	518.651,52 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacja przedstawiona jest w tabeli stanowiącej załącznik nr 4 do informacji dodatkowej.
1.16.	inne informacje
	należności długoterminowe - 47.737,14 zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy.
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
	7.779.479,86 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Przychody w 2021 r. o charakterze incydentalnym - 60.664,32 zł z tytułu odszkodowania za zniszczone mienie w wyniku zdarzeń losowych od firmy ubezpieczeniowej
2.4.	informacje 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
	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe ogółem - 49.627,93 zł , w tym wymagalne - 49.104,93 zł
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
	Nie dotyczy.

Zmiany stanu wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zmiany stanu umorzenia/ amortyzacji w roku obrotowym 2021

w zł i gr

GRUPA KST	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	011,020,013										071,072								
		Wartość początkowa środków trwałych oraz WNIP wg stanu na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa wg stanu na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie środków trwałych oraz WNIP wg stanu na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie środków trwałych oraz WNIP na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość (netto) środków trwałych oraz WNIP	
			aktualizacja wartości początkowej	nabycie	przemieszczenie Z inwestycji Z innej jednostki		zbycie	likwidacja	inne sprostowania przekazania				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
0	GRUNTY	11 424 605,28	0,00	3 100,00	552 343,00	555 443,00	46 344,00	0,00	124 200,00	170 544,00	11 809 504,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 424 605,28	11 809 504,28
	razem grupa 0	11 424 605,28	0,00	3 100,00	552 343,00	555 443,00	46 344,00	0,00	124 200,00	170 544,00	11 809 504,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 424 605,28	11 809 504,28
1	BUDYNKI I LOKALE oraz	60 389 979,11	0,00	245 286,00	14 257 309,35	14 502 595,35	0,00	156 200,00	9 671 695,36	9 827 895,36	65 064 679,10	17 984 955,13	0,00	1 523 797,28	2 420 491,68	3 944 288,96	2 461 275,56	19 467 968,53	42 405 023,98	45 596 710,57
2	OBIEKTY INŻYNIERII ŁADOWEJ I WODNEJ	47 146 761,01	0,00	0,00	9 605 604,65	9 605 604,65	0,00	0,00	1 692 533,95	1 692 533,95	56 059 831,71	14 832 718,18	0,00	2 086 642,16	103 631,16	2 190 273,32	112 808,77	16 910 182,73	32 314 042,83	38 149 648,98
	razem grupy 1-2	107 536 740,12	0,00	245 286,00	23 862 914,00	24 108 200,00	0,00	156 200,00	11 364 229,31	11 520 429,31	120 124 510,81	32 817 673,31	0,00	3 610 439,44	2 524 122,84	6 134 562,28	2 574 084,33	36 378 151,26	74 719 066,81	83 746 359,55
3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	72 647,90	0,00	273 876,58	0,00	273 876,58	0,00	0,00	0,00	0,00	346 524,48	49 022,05	0,00	3 480,16	0,00	3 480,16	0,00	52 502,21	23 625,85	294 022,27
4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	200 451,11	0,00	48 864,00	0,00	48 864,00	0,00	2 493,00	0,00	2 493,00	246 822,11	163 102,37	0,00	24 606,49	0,00	24 606,49	2 493,00	185 215,86	37 348,74	61 606,25
5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	41 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 100,01	0,00	8 100,01	33 619,99	22 972,48	0,00	3 439,53	0,00	3 439,53	8 100,01	18 312,00	18 747,52	15 307,99
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	699 949,54	0,00	104 580,72	70 604,73	175 185,45	0,00	0,00	0,00	0,00	875 134,99	368 028,17	0,00	57 197,85	0,00	57 197,85	0,00	425 226,02	331 921,37	449 908,97
	razem grupy 3-6	1 014 768,55	0,00	427 321,30	70 604,73	497 926,03	0,00	10 593,01	0,00	10 593,01	1 502 101,57	603 125,07	0,00	88 724,03	0,00	88 724,03	10 593,01	681 256,09	411 643,48	820 845,48
7	ŚRODKI TRANSPORTU	690 516,93	0,00	59 986,00	0,00	59 986,00	4 500,00	0,00	0,00	4 500,00	746 002,93	435 376,24	0,00	63 830,54	0,00	63 830,54	4 500,00	494 706,78	255 140,69	251 296,15
	razem grupa 7	690 516,93	0,00	59 986,00	0,00	59 986,00	4 500,00	0,00	0,00	4 500,00	746 002,93	435 376,24	0,00	63 830,54	0,00	63 830,54	4 500,00	494 706,78	255 140,69	251 296,15
8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	1 013 853,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 739,14	0,00	25 739,14	988 114,26	756 913,97	0,00	47 453,82	0,00	47 453,82	25 739,14	778 628,65	256 939,43	209 485,61
9	INWENTARZ ŻYWI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	razem grupy 8-9	1 013 853,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 739,14	0,00	25 739,14	988 114,26	756 913,97	0,00	47 453,82	0,00	47 453,82	25 739,14	778 628,65	256 939,43	209 485,61
	RAZEM ŚRODKI TRWAŁE	121 680 484,28	0,00	735 693,30	24 485 861,73	25 221 555,03	50 844,00	192 532,15	11 488 429,31	11 731 805,46	135 170 233,65	34 613 088,59	0,00	3 810 447,83	2 524 122,84	6 334 570,67	2 614 916,48	38 332 742,78	87 067 395,69	96 837 491,07
	LICENCJE NA UŻYTKOWANIE PROGRAMÓW KOMPUTEROWYCH	139 390,55	0,00	1 157,00	0,00	1 157,00	0,00	4 474,47	0,00	4 474,47	136 073,08	123 429,49	0,00	6 951,65	0,00	6 951,65	0,00	130 381,14	15 961,06	5 691,94
	POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	17 619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 619,00	11 452,35	0,00	3 523,80	0,00	3 523,80	0,00	14 976,15	6 166,65	2 642,85
	RAZEM WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	157 009,55	0,00	1 157,00	0,00	1 157,00	0,00	4 474,47	0,00	4 474,47	153 692,08	134 881,84	0,00	10 475,45	0,00	10 475,45	0,00	145 357,29	22 127,71	8 334,79
	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE UMARZANE W DNIU PRZYJĘCIA	5 506 482,62	0,00	732 140,73	194 953,96	927 094,69	0,00	143 183,91	240 346,41	383 530,32	6 050 046,99	5 506 482,62	0,00	927 094,69	0,00	927 094,69	383 530,32	6 050 046,99	0,00	0,00
	ZBIORY BIBLIOTECZNE UMARZANE W DNIU PRZYJĘCIA	334 832,91	0,00	14 307,18	0,00	14 307,18	0,00	142,82	0,00	142,82	348 997,27	334 832,91	0,00	14 307,18	0,00	14 307,18	142,82	348 997,27	0,00	0,00
	RAZEM 013, 014/ 072	5 841 315,53	0,00	746 447,91	194 953,96	941 401,87	0,00	143 326,73	240 346,41	383 673,14	6 399 044,26	5 841 315,53	0,00	941 401,87	0,00	941 401,87	383 673,14	6 399 044,26	0,00	0,00

Odpisy aktualizujące należności w roku obrotowym 2021

w zł i gr

Wyszczególnie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia MA KONTO 290	Zmniejszenia WN KONTO 290			stan na koniec roku obrotowego (2+3-6)
			Wykorzystanie (umorzenie)	Rozwiązanie (zapłacone)	Razem (4+5)	
1	2	3	4	5	6	7
zaliczka alimentacyjna	238 652,82	0,00	5 486,25	22 318,51	27 804,76	210 848,06
fundusz alimentacyjny	1 040 084,75	45 000,00	37 718,51	5 465,01	43 183,52	1 041 901,23
zasilek stały	590,04	701,00	0,00	0,00	0,00	1 291,04
zajęcie pasa drogowego, dotacja do zwrotu wraz z odsetkami od stowarzyszenia	261 860,23	1 150,26	13 006,26	0,00	13 006,26	250 004,23
opłata z tytułu rozgraniczenia nieruchomości	1 250,00	0,00	1 250,00	0,00	1 250,00	0,00
Fundusz Remontowy	1 947,86	0,00	1 947,86	0,00	1 947,86	0,00
czynsze mieszkaniowe	732,00	1 650,40	732,00	0,00	732,00	1 650,40
razem	1 545 117,70	48 501,66	60 140,88	27 783,52	87 924,40	1 505 694,96

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w roku obrotowym 2021

w zł i gr

Treść	brutto	ZUS pracodawcy		Fundusz Pracy		RAZEM
	kwota	%	kwota	%	kwota	
1	2	3	4	5	6	7
ekwiwalent za urlop	37 686,18		6 468,60		734,36	44 889,13
nagrody jubileuszowe	401 877,91	0,00	0,00	0,00	0,00	401 877,91
odprawy	323 492,62	0,00	0,00	0,00	0,00	323 492,62
RAZEM	763 056,71		6 468,60		734,36	770 259,66