


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">LUBOŃ pl. Edmunda Bojanowskiego 2 62-030 Luboń</p>	<p style="text-align: center;">Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p style="text-align: center;">BURMISTRZ MIASTA LUBOŃ Pl. E. Bojanowskiego 2 62-030 Luboń</p> <p style="text-align: center;">Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">631257868</p>		 <p style="text-align: center;">AD1E56D8AAC217E3</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Wstęp

- Szkoła Podstawowa nr 1
- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
 1.
 - 1.1 nazwa jednostki: Szkoła Podstawowa nr 1 im. bł. Edmunda Bojanowskiego
 - 1.2 siedziba jednostki: 62-030 Luboń, ul. Poniatowskiego 16
 - 1.3 adres jednostki: 62-030 Luboń, ul. Poniatowskiego 16
 - 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki
 - Wg PKD 8520Z Szkoły Podstawowe, szkoła realizuje zadania określone w Ustawie o systemie oświaty
 2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.
 3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
 - Szkoła Podstawowa nr 2
- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
 1.
 - 1.1 nazwa jednostki: Szkoła Podstawowa nr 2 im. Augusta hr. Cieszkowskiego
 - 1.2 siedziba jednostki: Luboń
 - 1.3 adres jednostki: 62-030 Luboń ul. Żabikowska 40
 - 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki: PKD 8520Z Szkoły Podstawowe
 2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: Sprawozdanie finansowe sporządzone od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.
 3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: łączne
 4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
 - Szkoła Podstawowa nr 4
 - 1.1 nazwa jednostki: Szkoła Podstawowa nr 4 im. prof. Adama Wodziczki
 - 1.2 siedziba jednostki: Luboń
 - 1.3 adres jednostki: 62-030 Luboń, ul. 1 Maja 10
 - 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki: PKD 8520Z Szkoły Podstawowe
 2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2021 - 31.12.2021
 3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: łączne
 4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
 - Szkoła Podstawowa nr 5 w Luboniu
- Szkoła Podstawowa Nr 5
ul. Kołtąja 1
62-030 Luboń
Okres objęty sprawozdaniem 01.01.2021 - 31.12.2021
 - Zespół Szkół w Luboniu
- Zespół Szkół im. Kryptologów Poznańskich w Luboniu
ul. Dąbrowskiego 2 A
62-030 Luboń
 - Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
- Nazwa jednostki: MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
siedziba jednostki: 62-030 Luboń, ul. Źródłana 1
adres jednostki: 62-030 Luboń, ul. Źródłana 1
 - Przedszkole nr 1
- nazwa jednostki: PRZEDSZKOLE NR 1
siedziba jednostki: UL. JANA III SOBIESKIEGO 65A 62-030 LUBOŃ
adres jednostki: UL. JANA III SOBIESKIEGO 65A 62-030 LUBOŃ
wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2021r. - 31.12.2021r.
wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE
 - Przedszkole nr 5
- Przedszkole Nr 5 "Weseli Sportowcy"
ul. Osiedlowa 19
62-030 Luboń
Okres objęty sprawozdaniem od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
 - Biuro Majątku Komunalnego w Luboniu
- Biuro Majątku Komunalnego w Luboniu
Pl. Edmunda Bojanowskiego 2
62-030 Luboń
- Dzienny Dom „Senior-Wigor”
Dzienny Dom "Senior - Wigor" w Luboniu
ul. Romana Maya 1B
62-030 Luboń
Okres objęty sprawozdaniem od 01-01-2021 do 31-12-2021
 - Urząd Miasta Luboń
- Nazwa jednostki: Urząd Miasta Luboń
Siedziba jednostki: 62-030 Luboń
Adres jednostki: Plac E. Bojanowskiego 2

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2021r. - 31.12.2021r.
Sprawozdanie jednostkowe

podstawowy przedmiot działalności

- Szkoła Podstawowa nr 1
- Wg PKD 8520Z Szkoły Podstawowe, szkoła realizuje zadania określone w Ustawie o systemie oświaty
- Szkoła Podstawowa nr 2
- PKD 8520Z Szkoły Podstawowe
- Szkoła Podstawowa nr 4
- PKD 8520Z Szkoły Podstawowe
- Szkoła Podstawowa nr 5 w Luboniu
- Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty
- Zespół Szkół w Luboniu
- Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty
- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
- Ośrodek wykonuje zadania w zakresie pomocy społecznej, świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego, dodatków mieszkaniowych, świadczeń wychowawczych, stypendiów szkolnych, a w szczególności: tworzy warunki organizacyjne funkcjonowania pomocy społecznej, analizuje i ocenia zjawiska rodzące zapotrzebowanie na świadczenia pomocy społecznej, przyznaje i wypłaca świadczenia, pobudza społeczną aktywność w zaspakajaniu niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin, pomaga osobom i rodzinom we wzmacnieniu lub odzyskaniu zdolności do funkcjonowania w społeczeństwie oraz w tworzeniu warunków sprzyjających temu celowi
- Przedszkole nr 1
- WYCHOWANIE PRZEDSZKOLNE
- Przedszkole nr 5
- 8510 Z - Wychowanie przedszkolne dla dzieci w wieku od 3 lat do 6 lat, którego celem jest wsparcie rozwoju dziecka i przygotowanie go do rozpoczęcia nauki
- Biuro Majątku Komunalnego w Luboniu
- Gospodarka nieruchomościami
- Dzienny Dom „Senior-Wigor”
- 8810Z - pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych
- Urząd Miasta Luboń
- Przedmiotem działalności jednostki jest kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, zaspokajającymi podstawowe potrzeby mieszkańców Gminy Luboń w zakresie:
- a) rolnictwa
 - b) transportu i łączności
 - c) gospodarki mieszkaniowej
 - d) działalności usługowej
 - e) administracji publicznej
 - f) bezpieczeństwa publicznego
 - g) obsługi długu publicznego
 - h) oświaty i wychowania
 - i) ochrony zdrowia
 - j) opieki społecznej
 - k) rodziny
 - l) edukacyjnej opieki wychowawczej
 - ł) gospodarki komunalnej i ochrony środowiska
 - m) kultury i ochrony dziedzictwa narodowego
 - n) kultury fizycznej

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

- Szkoła Podstawowa nr 1
- Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości dla Szkoły Podstawowej nr 1 w Luboniu ustaloną i wprowadzoną do stosowania w jednostce.
1. Wykaz kont syntetycznych
 - ewidencja księgowa aktywów trwałych
 - ewidencja księgowa środków pieniężnych, rachunków bankowych
 - ewidencja księgowa rozrachunków i roszczeń
 - ewidencja księgowa materiałów i towarów
 - ewidencja księgowa kosztów według rodzajów i ich rozliczenie
 - ewidencja księgowa rozliczeń międzyokresowych
 - ewidencja księgowa przychodów i kosztów
 - ewidencja księgowa funduszu, rezerw i wyniku finansowego
 2. Metody wyceny aktywów i pasywów
Środki trwałe oraz WNiP, których cena nabycia lub koszt wytworzenia jest równy lub wyższy niż 10 000,00 zł. amortyzowane są metodą liniową (środki trwałe) oraz według stawek określonych w przepisach podatkowych (WNiP). Odpisów amortyzacyjnych umorzeniowych dokonuje się drogą comiesięcznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji przypada w miesiącu następnym po oddaniu do użytkowania. Składniki majątku o niskiej jednostkowej wartości początkowej niższej niż 10 000,00 zł. odpisuje się jednorazowo w koszty zużycia materiałów w momencie oddania do użytkowania.
 3. Wykaz ksiąg rachunkowych (zbiorów stanowiących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych) Księgi rachunkowe prowadzone są z wykorzystaniem udokumentowanego programu firmy Wolters Kluwer Polska Sp. z o. o. (dawniej ProgMan) z siedzibą w Warszawie ul. Przyokopowa 33 oraz firmy "Doskomp" Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi ul. Dubois 114/116
System rachunkowości informatycznej w Szkole Podstawowej nr 1 w Luboniu, obejmuje pakiety oprogramowania
 - Finanse
 - Rozrachunki
 - Wyposażenie
 - Planowanie i Realizacja Budżetu JST

Posiadana przez szkołę dokumentacja jest zgodna z wymogami Ustawy o rachunkowości .

4. Ochrona danych osobowych i zbiorów

Ochrona dostępu do programów finansowo-księgowych odbywa się poprzez: zabezpieczenie pomieszczenia gdzie znajduje się komputer alarmem, środki identyfikacji użytkownika uruchamiającego komputer - hasło, zabezpieczenie przed awarią sprzętu komputerowego wirusami - środki zapobiegawcze m.in. przeglądy i bieżąca konserwacja zespołów komputerowych, programy antywirusowe. Ochrona przechowywania zbiorów komputerowych - kopie zapasowe, korzystanie z zasobów archiwalnych.

• Szkoła Podstawowa nr 2

4.1 Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania w jednostce

1. Wykaz kont syntetycznych - plan kont

2. Ewidencja księgowa aktywów trwałych - ugrupowane w zespole 0 służące do ewidencji wartości początkowej środków trwałych i dokonywanych od niej odpisów umorzeniowych lub aktualizacyjnych odnoszących się do wyodrębnionych kont

3. Ewidencja księgowa środków pieniężnych, rachunków bankowych i innych krótkoterminowych aktywów finansowych - ugrupowane w zespole 1 ewidencja operacji gotówkowych na podstawie dokumentów źródłowych i bezgotówkowych na podstawie wyciągów bankowych

4. Ewidencja księgowa rozrachunków i roszczeń - ugrupowane w zespole 2

- służące do ewidencji należności i zobowiązań ze sprzedaży i zakupu towarów i usług

-służące do ewidencji należności i zobowiązań publiczno prawnych

- służące do ewidencji wynagrodzeń pracowników i osób wykonujących pracę na podstawie umów cywilnoprawnych oraz dokonywania potrąceń w listach płac

- służące do ewidencji pozostałych rozliczeń z pracownikami

- służące do ewidencji pozostałych rozrachunków

5. Ewidencja księgowa materiałów i towarów - ugrupowane w zespole 3 służące do ewidencji zapasów znajdujących się w magazynie

6. Ewidencja księgowa kosztów według rodzajów i ich rozliczenie ugrupowane w zespole 4 służące do ewidencji kosztów wg rodzaju i ich rozliczenie poniesione w okresie sprawozdawczym wg podziałek klasyfikacji budżetowej

7. Ewidencja księgowa- rozliczeń międzyokresowych - ugrupowane w zespole 6 służące do ewidencji kosztów przyszłych okresów oraz rezerwy na wydatki przyszłych lat

8. Ewidencja księgowa przychodów i kosztów ich osiągnięcia - ugrupowane w zespole 7 służące do ewidencji przychodów i kosztów operacji finansowych oraz pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych

9. Ewidencja księgowa funduszu, rezerw i wyniku finansowego - ugrupowane w zespole 8 służące do ewidencji funduszy , wyniku finansowego i jego rozliczenia

10. Metody wyceny aktywów i pasywów

- wycena aktywów i pasywów w sposób ciągły (w okresie wieloletnim) nie rzadziej niż raz na rok, niż na koniec roku obrotowego i na każdy inny dzień bilansowy

11. Wykaz ksiąg rachunkowych (zbiorów stanowiących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych)

- dziennik i księga główna prowadzona wg poszczególnych zbiorów stanowiącą ewidencję kont syntetycznych i pomocniczych przy użyciu komputera z wykorzystaniem oprogramowania wspomagającego ich prowadzenie w sposób chronologiczny i systematyczny.

Oprogramowanie składa się z następujących modułów : Finanse DDJ, Rozrachunki, Budżet JST Plus JB, Planowanie i Realizacja Budżetu JST. Wymienione programy są wzajemnie powiązane przekazując sobie informację, jak również mogą działać niezależnie

12. Ochrona danych osobowych i zbiorów dotyczy zabezpieczenia komputerów przed dostępem osób nieupoważnionych, jak i pomieszczenia w którym się znajduje. Dostęp do systemów informatycznych posiada pracownik wyznaczony przez dyrektora, który również dokonuje archiwizacji danych, sporządzanie kopii zapasowych i danych oprogramowania. Każdy dostęp do komputera jest chroniony loginem i hasłem zgodnie z wymogami RODO

Dokumenty księgowe bieżącego roku i poprzednich 2 lat są przechowywane w pomieszczeniu księgowej a pozostałe dotyczące lat wcześniejszych zostały umieszczone w archiwum szkolnym

4.2 Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się, w zależności od sposobu ich nabycia

1. Cen nabycia - zakup środka trwałego ujmuje się w wartości początkowej, która stanowi podstawę do dokonywania odpisów amortyzacyjnych

2. Kosztów wytworzenia - oddanie środka trwałego zalicza się do kosztów wytworzenia

4.3 Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ,których cena nabycia lub koszt wytworzenia jest równy lub wyższy niż 10,000 zł amortyzowane są metodą liniową Amortyzację dokonuje się stosując stawki określone w przepisach podatkowych Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej niż 10 000 zł dokonuje się w sposób uproszczony przez ujęcie jednorazowo w koszty zużycia materiałów w dniu ich oddania do użytku.

• Szkoła Podstawowa nr 4

Zasady (polityka) rachunkowości dla Szkoły Podstawowej nr 4 w Luboniu przyjęte do stosowania od dnia 01.01.2002 z późniejszymi zmianami:

Załącznik nr 1

I. Wykaz kont syntetycznych : Zespół 0 - Majątek trwały, Zespół 1 - Środki pieniężne i rachunki bankowe, Zespół 2 - Rozrachunki i roszczenia, Zespół 3 - Materiały i towary, Zespół 4 - Koszty według rodzajów i ich rozliczenie, Zespół 7 - Przychody, dochody i koszty, Zespół 8 - Fundusze, rezerwy i wynik finansowy , Konta pozabilansowe

II. Ewidencja księgowa aktywów trwałych - aktywa trwałe obejmują: środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, środki trwałe w budowie. Konta ugrupowane w zespole 0 służą do ewidencji księgowej wartości początkowej i dokonywanych odpisów umorzeniowych lub aktualizujących

III. Ewidencja księgowa środków pieniężnych, rachunków bankowych i innych krótkoterminowych aktywów finansowych - konta zespołu 1 służą do ewidencji operacji gotówkowych i bezgotówkowych. Ewidencja księgowa operacji gotówkowych dokonywana jest za pomocą dowodów źródłowych, ewidencja księgowa operacji bezgotówkowych na rachunkach bankowych dokonywana jest na podstawie wyciągów bankowych.

IV. Ewidencja księgowa rozrachunków i roszczeń - ewidencja księgową na kontach rozrachunkowych objęte są w szczególności konta 201, 225,229,231, 234,240.

V. Ewidencja księgowa kosztów według rodzajów i ich rozliczenie - ewidencja kosztów wg podziałek klasyfikacji budżetowej

VI. Ewidencja księgowa rozliczeń międzyokresowych -rozliczenia międzyokresowe kosztów służą do ewidencji kosztów przyszłych okresów (rozliczenia czynne) oraz rezerwy na wydatki przyszłych okresów (rozliczenia bierne)

VII. Ewidencja księgowa przychodów i kosztów ich osiągnięcia - konta zespołu 7 służą do ewidencji przychodów i kosztów ich uzyskania z tyt. sprzedaży produktów i towarów, usług, przychodów i kosztów operacji finansowych oraz pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, dotacji otrzymanych, które wpływają na wynik finansowy. Ewidencje szczegółowa prowadzi się wg planu finansowego

VIII. Ewidencja księgowa funduszu, rezerw i wyniku finansowego - konta zespołu 8 służą do ewidencji funduszy, wyniku finansowego i jego rozliczenia, dotacji z budżetu, rezerw i rozliczeń międzyokresowych

Załącznik nr 2

I. Metody wyceny aktywów i pasywów (amortyzacji) oraz ustalenie wyniku finansowego

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się w zależności od sposobu ich nabycia i późniejszego wykorzystania wg: ceny nabycia (zakupu), kosztów wytworzenia, wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszone o odpisy

umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu utraty ich wartości.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej (nie przekraczającej 10 tys. zł) dokonuje się w sposób uproszczony przez dokonanie odpisów jednorazowo całej wartości początkowej tych środków.

Materiały wycenia się wg cen nabycia (zakupu). W przypadku gdy ceny nabycia lub zakupu jednakowych lub uznanych za jednakowe, ze względu na podobieństwo rodzaju i przeznaczenia są różne, to rozchód odbywa się wg zasady: pierwsze weszło, pierwsze wyszło. Należności wycenia się w wartości nominalnej. Odpisy aktualizujące wartości należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych w zależności od rodzaju której dotyczy aktualizacja.

Zobowiązania wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Rezerwy wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy wiarygodnie uzasadnionej wartości.

Na koniec roku obrotowego dokonuje się przeksięgowania kosztów amortyzacji, przychodów i kosztów rodzajowych na wynik finansowy.

Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego wynik finansowy szkoły, saldo Wn – stratę netto, saldo Ma – zysk netto. Saldo przenoszone jest w roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego na konto 800.

Załącznik nr 3

I. Wykaz ksiąg rachunkowych (zbiorów stanowiących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych)

Księgi rachunkowe: dziennik i konta księgi głównej, księgi pomocnicze, prowadzone są przy użyciu komputera z wykorzystaniem oprogramowania wspomagającego ich prowadzenie. Oprogramowanie do prowadzenia księgowości budżetowej składa się z następujących modułów: Finanse DDj, Budżet JSTPlus JB, Planowanie i Realizacja budżetu JST, Rozrachunku.

Programy te są wzajemnie powiązane, przekazując sobie informację, mogą też działać niezależnie.

Załącznik nr 4

I. Ochrona danych osobowych i zbiorów

Dane osobowe i zbiory podlegają fizycznemu zabezpieczeniu, które zapewnia ochronę przed dostępem osób nieupoważnionych, niedozwolonymi zmianami, uszkodzeniem lub zniszczeniem. Pomieszczenie, w których używany jest sprzęt komputerowy wspomagający księgowość zamykane jest na klucz i zabezpieczone włączonym alarmem. Dostęp do systemów informatycznych posiada pracownik wyznaczony przez dyrektora. Dostęp do systemów chroniony jest hasłem. Wszelkie dane archiwizowane są na dysku C oraz jeden raz w tygodniu przenoszone są na dysk zewnętrzny przeznaczony do archiwizacji danych. Dokumenty księgowe bieżącego i poprzedniego roku przechowywane są w księgowości, a dotyczące lat wcześniejszych w archiwum szkoły.

• Szkoła Podstawowa nr 5 w Luboniu

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia.

2. Na dzień bilansowy środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się według nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

3. Od środków trwałych dokonuje się odpisów amortyzacyjnych rocznie na dzień 31 grudnia zgodnie z aktualnym planem amortyzacji według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

4. Pozostałe środki trwałe o wartości wyższej niż 500,00 zł do 10 000,00 zł objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i podlegają jednorazowej amortyzacji w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

5. Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 500,00 zł odpisuje się w koszty zużycia materiałów i nie podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej.

6. Środki pieniężne w ciągu roku i na dzień bilansowy wycenia się w wartości nominalnej.

7. Należności i zobowiązania w ciągu roku obrotowego wycenia się według wartości nominalnej, natomiast na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.

• Zespół Szkół w Luboniu

Dyrektor Zespołu Szkół w Luboniu stosuje zasady (politykę) rachunkowości wprowadzoną Zarządzeniem Nr 1/2018, które nie wykraczają poza zasady określone w art. 4-8 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości.

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości W oparciu o przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r. z późniejszymi zmianami (t.j. Dz. U. z dnia 24.11.2016 r., poz. 1888, z późn. zm.) ustala się kwotę:

1) 10.000 złotych jako stanowiącą podstawę zaliczania majątku Zespołu Szkół w Luboniu do środków trwałych,

2) 500,00 – 9.999,99 złotych jako stanowiącą podstawę do zaliczania majątku do pozostałych środków trwałych w użytkowaniu, przy czym środki te umarzone są w 100% w momencie zakupu,

3) Zakup drobnego sprzętu, ze względu na fakt, że jego wartość nie wywiera istotnego wpływu na realizację obowiązku rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Zespołu Szkół w Luboniu ustala się uznawać w koszty, zgodnie z art. 4 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r., o rachunkowości (t. j. Dz.U. z 2016 r., poz. 1047 z późn. zm.).

W Zespole Szkół w Luboniu przyjęto metodę amortyzacji liniową dla wszystkich środków trwałych.

Nie obejmuje się gospodarką magazynową kupowanych na bieżąco w ilościach dostosowanych do potrzeb jednostki i wydawanych bezpośrednio do zużycia materiałów biurowych, środków czystości i materiałów do napraw i bieżących remontów pomieszczeń w szkole.

Materiały te zaliczane są w koszty pod datą zakupu.

Nie rozlicza się kosztów w czasie ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach.

1. Wycena aktywów

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie nabycia.

- Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny.

- Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

2. Wycena pasywów

- Fundusze statutowe ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutem organizacji i zasadami polityki rachunkowości.

- Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.

• Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej

W roku obrotowym stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, (Dz. U. z 2019 r. poz.351 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu 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, państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. Z 2017r. Poz.1911)

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji

Stosowane przez jednostkę zasady wyceny aktywów i pasywów:

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Wartości niematerialne i prawne

1) Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

2) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

3) Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 400 „Koszty według rodzajów”.

4) Ewidencja szczegółowa dla objętych ewidencją księgową wartości niematerialnych i prawnych powinna umożliwić ustalenie umorzenia oddzielnie dla poszczególnych podstawowych i oddzielnie dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

Środki trwałe, które ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,
- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

Podstawowe środki trwałe obejmują środki trwałe o wartości początkowej określonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią innej wartości,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji 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, natomiast pozostałe środki trwałe, finansuje się ze środków na bieżące wydatki.

W przypadku środków trwałych odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 401 „Amortyzacja”

Pozostałe środki trwałe ujmuje się:

- w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 400 „Koszty według rodzajów”
- poniżej kwoty 400,00 zł tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej, spisując koszty pod datą zakupu.

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.

Inwestycje

Ewidencja kosztów inwestycji rozpoczętych oraz rozliczenie kosztów inwestycji na uzyskane efekty, bez względu na źródła ich finansowania, dokonywane są na koncie 080 - „Inwestycje (środki trwałe w budowie)”.

Zapasy obejmują materiały:

Materiały wycenia się w cenach zakupu i odnosi się w koszty w chwili przyjęcia do jednostki i przekazania pracownikom. Do materiałów prowadzi się ewidencję ilościową pozaksięgową. Niezużyte materiały wycenia się na dzień bilansowy wg cen zakupu.

Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. W jednostkach budżetowych należności krótkoterminowe z tytułu dochodów budżetowych, których termin płatności przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych”. Odsetki od należności ujmuje się w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

Środki pieniężne

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów

W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne

- nie występują
- mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

Ustalanie wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej

Wynik finansowy netto składa się z:

- wyniku ze sprzedaży,
- wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
- wyniku z operacji finansowych

- Przedszkole nr 1

Podstawę prawną prowadzenia rachunkowości w Przedszkolu nr 1 w Luboniu stanowią ustawa o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. oraz ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.

Jednostka prowadzi rachunkowość zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o finansach publicznych.

Ewidencja księgową (księgi rachunkowe) prowadzona jest modułowo za pomocą urządzeń komputerowych.

Przy ewidencji i rozliczaniu kosztów, ponoszone koszty ujmuje się wyłącznie na kontach zespołu „4” Koszty według rodzaju i ich rozliczenie, uwzględniając wymogi klasyfikacji budżetowej oraz analitycznej klasyfikacji kosztów. Z uwagi na ustawowy charakter kontynuowania działalności, a także oparcie gospodarki finansowej na rocznym planie finansowym dochodów i wydatków oraz przy zbliżonym poziomie kosztów, w każdym roku obrotowym nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników (np. odprawy emerytalne, odprawy pośmiertne, nagrody jubileuszowe, niewykorzystane urlopy).

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje

się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji, zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nieprzekraczające wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (aktualnie jest to 10.000,00 zł). Nie umarza się gruntów.

• **Przedszkole nr 5**

1. Przedszkole Nr 5 "Weseli Sportowcy" w Luboniu jest jednostką budżetową Miasta Luboń.
2. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy, tj. rok kalendarzowy obejmujący okres od 1 stycznia do 31 grudnia.
3. Dniem bilansowym jest ostatni dzień roku kalendarzowego (31 grudnia).
4. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych roku obrotowego zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości, ustaloną do stosowania przez jednostkę.
5. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych metodą liniową.
6. Przyjęte metody wyceny w zasadach rachunkowości to: rzeczywiste, poniesione na ich z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, wartości nominalne.
7. Wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia i wykazano w bilansie na dzień bilansowy w wartości pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Przyjęto zasadę jednorazowego (100%) dokonania odpisów amortyzacyjnych w miesiącu oddania do użytkowania wartości niematerialnych i prawnych o wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł.
8. Środki trwałe wyceniono według cen nabycia i wykazano w bilansie na dzień bilansowy w wartości pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, stosując zasadę dokonywania jednorazowych (100%) odpisów amortyzacyjnych w miesiącu oddania do użytkowania środka trwałego o wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł. Dla środków trwałych o wartości przekraczającej 10.000,000 zł. Przyjęto stawki amortyzacyjne zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe wyposażenie o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł. ujmowane są w ewidencji ilościowo-wartościowej.
9. Należności i zobowiązania są wykazywane wg wartości nominalnej.
10. Środki pieniężne wykazano w bilansie według ich wartości nominalnej.
11. W trakcie 2021 roku nie dokonano żadnych zmian metod księgowości i wyceny.
12. W 2021 roku jednostka prowadziła ewidencję kosztów na kontach zespołu „4” oraz sporządziła rachunek zysków i strat w układzie porównawczym według kont zespołu.

• **Biuro Majątku Komunalnego w Luboniu**

Podstawę prawną prowadzenia rachunkowości w Biurze Majątku Komunalnego w Luboniu stanowią ustawa o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. oraz ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.

BMK prowadzi rachunkowość zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o finansach publicznych.

Ewidencja księgową (księgi rachunkowe) prowadzona jest modułowo za pomocą urządzeń komputerowych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje.

Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji, zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nieprzekraczające wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (aktualnie jest to 10.000,00 zł). Nie umarza się gruntów.

Przy ewidencji i rozliczaniu kosztów, ponoszone koszty ujmuje się wyłącznie na kontach zespołu „4” Koszty według rodzaju i ich rozliczenie, uwzględniając wymogi klasyfikacji budżetowej oraz analitycznej klasyfikacji kosztów.

Z uwagi na ustawowy charakter kontynuowania działalności, a także oparcie gospodarki finansowej na rocznym planie finansowym dochodów i wydatków oraz przy zbliżonym poziomie kosztów, w każdym roku obrotowym nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników (np. odpawy emerytalne, odpawy pośmiertne, nagrody jubileuszowe, niewykorzystane urlopy).

• **Dzienny Dom „Senior-Wigor”**

1. Dzienny Dom Senior-Wigor w Luboniu jest jednostką budżetową Miasta Luboń.
2. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy, tj. rok kalendarzowy obejmujący okres od 1 stycznia do 31 grudnia.
3. Dniem bilansowym jest ostatni dzień roku kalendarzowego (31 grudnia).
4. Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych roku obrotowego zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości, ustaloną do stosowania przez jednostkę.
5. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych metodą liniową.
6. Przyjęte metody wyceny w zasadach rachunkowości to: rzeczywiste, poniesione na ich z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, wartości nominalne.
7. Wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia i wykazano w bilansie na dzień bilansowy w wartości pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Przyjęto zasadę jednorazowego (100%) dokonania odpisów amortyzacyjnych w miesiącu oddania do użytkowania wartości niematerialnych i prawnych o wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł.
8. Środki trwałe wyceniono według cen nabycia i wykazano w bilansie na dzień bilansowy w wartości pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, stosując zasadę dokonywania jednorazowych (100%) odpisów amortyzacyjnych w miesiącu oddania do użytkowania środka trwałego o wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł. Dla środków trwałych o wartości przekraczającej 10.000,000 zł. Przyjęto stawki amortyzacyjne zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe wyposażenie o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł. ujmowane są w ewidencji ilościowo-wartościowej.
9. Należności i zobowiązania są wykazywane wg wartości nominalnej.
10. Środki pieniężne wykazano w bilansie według ich wartości nominalnej.
11. W trakcie 2021 roku nie dokonano żadnych zmian metod księgowości i wyceny.
12. W 2021 roku jednostka prowadziła ewidencję kosztów na kontach zespołu „4” oraz sporządziła rachunek zysków i strat w układzie porównawczym według kont zespołu.

• **Urząd Miasta Luboń**

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych). Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału i jest ustalany na koncie 860. Rachunek Zysków i Strat ustalany jest wariantem porównawczym.

Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są techniką ręczną i za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienie obrotów i sald księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz). Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest wg zasady podwójnego zapisu, systematycznie, chronologicznie, zgodnie z zasadą memoriałową, z wyjątkiem dochodów i wydatków jednostki, które są ujmowane w terminie zapłaty (zasada kasowa).

Koszty podstawowej działalności operacyjnej ewidencjonuje się wyłącznie na kontach zespołu „4”. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów. Ze względu na nieistotną wartość, stosuje się uproszczenia w rozliczeniach

międzyokresowych czynnych i biernych księgując bezpośrednio w koszty bieżącego okresu. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00zł (w przypadku środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przyjętych do używania od 1 stycznia 2018r, a w pozostałych przypadkach odpowiednio 3.500,00zł) jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Naliczanie odpisów amortyzacyjnych odbywa się metodą liniową, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do eksploatacji umarżane są bez względu na wartość odzież i umundurowanie, meble i dywany oraz pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania. Ewidencję ilościowo-wartościową dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych prowadzi się dla środków o wartości od 1.000,00 do 10.000,00zł. Środki trwałe wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych wg cen nabycia, rzeczowe aktywa obrotowe wg wartości wynikającej z ewidencji, należności i zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty, kapitały w wartości nominalnej. Odpisy aktualizujące ustala się indywidualnie oraz wg wskaźnika wiekowania.

inne informacje

- Szkoła Podstawowa nr 1
 - Brak
 - Szkoła Podstawowa nr 2
 - Brak
 - Szkoła Podstawowa nr 4
 - Brak
 - Szkoła Podstawowa nr 5 w Luboniu
 - Brak
 - Zespół Szkół w Luboniu
 - Brak
 - Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
- Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021
Sprawozdanie jednostkowe.
W bilansie Ośrodka za 2021r. nie wykazano należności i zobowiązań od i wobec innych jednostek Miasta Luboni
- Przedszkole nr 1
 - Brak
 - Przedszkole nr 5
 - Brak
 - Biuro Majątku Komunalnego w Luboniu
 - Brak
 - Dzienny Dom „Senior-Wigor”
 - Brak
 - Urząd Miasta Luboń
 - Brak

Dodatkowe informacje i objaśnienia

- Szkoła Podstawowa nr 1
- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji
- Szkoła Podstawowa nr 2
- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji
- Szkoła Podstawowa nr 4
- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji
- Szkoła Podstawowa nr 5 w Luboniu
- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji
- Zespół Szkół w Luboniu
- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji

- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji
 - Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji
 - Przedszkole nr 1
- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji
 - Przedszkole nr 5
- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

- Biuro Majątku Komunalnego w Luboniu

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji

-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji

-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji

-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji

-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji

-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

- Dzienny Dom „Senior-Wigor”

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji

-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji

-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji

-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji

-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji

-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

- Urząd Miasta Luboń

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji

-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji

-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji

-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji

-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji

-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji


-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

2022-05-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.	
<p style="text-align: center;">LUBOŃ pl. Edmunda Bojanowskiego 2 62-030 Luboń</p>			 1AEF7C45CCBFDE31	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
631257868				

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan 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 - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	454 009,30	0,00	29 381,82	0,00	29 381,82	0,00	50 313,24	0,00	50 313,24	433 077,88
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	14 294,22	0,00	5 361,76	0,00	5 361,76	0,00	0,00	0,00	0,00	19 655,98
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	468 303,52	0,00	34 743,58	0,00	34 743,58	0,00	50 313,24	0,00	50 313,24	452 733,86
1.1.	Grunty	126 189 878,37	0,00	1 447 451,39	0,00	1 447 451,39	54 022,84	0,00	86 515,88	140 538,72	127 496 791,04
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	5 940 120,46	0,00	0,00	0,00	0,00	40 196,26	0,00	0,00	40 196,26	5 899 924,20
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	265 559 903,29	7 369,25	220 509,53	8 700 171,70	8 928 050,48	0,00	62 264,88	263 849,31	326 114,19	274 161 839,58
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 389 095,61	0,00	75 636,81	29 989,99	105 626,80	0,00	34 808,74	0,00	34 808,74	1 459 913,67
1.4.	Środki transportu	6 167 745,38	0,00	54 646,00	0,00	54 646,00	0,00	36 755,32	0,00	36 755,32	6 185 636,06
1.5.	Inne środki trwałe	4 500 237,83	0,00	522 434,88	192 327,00	714 761,88	28 607,33	72 579,77	0,00	101 187,10	5 113 812,61
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	403 806 860,48	7 369,25	2 320 678,61	8 922 488,69	11 250 536,55	82 630,17	206 408,71	350 365,19	639 404,07	414 417 992,96


Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	440 018,08	0,00	43 373,04	0,00	43 373,04	0,00	50 313,24	0,00	50 313,24	433 077,88	13 991,22	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	14 294,22	0,00	5 361,76	0,00	5 361,76	0,00	0,00	0,00	0,00	19 655,98	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	454 312,30	0,00	48 734,80	0,00	48 734,80	0,00	50 313,24	0,00	50 313,24	452 733,86	13 991,22	0,00
1.1.	Grunty	7 420,55	0,00	7 420,56	0,00	7 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00	14 841,11	126 182 457,82	127 481 949,93
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 940 120,46	5 899 924,20
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	116 079 371,41	0,00	8 595 702,96	41 794,35	8 637 497,31	0,00	17 849,24	0,00	17 849,24	124 699 019,48	149 480 531,88	149 462 820,10
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	847 681,95	0,00	117 352,40	8 105,43	125 457,83	0,00	34 808,74	0,00	34 808,74	938 331,04	541 413,66	521 582,63
1.4.	Środki transportu	5 795 630,90	0,00	155 443,90	0,00	155 443,90	0,00	36 755,32	0,00	36 755,32	5 914 319,48	372 114,48	271 316,58
1.5.	Inne środki trwałe	2 738 715,95	0,00	600 866,95	2 345,00	603 211,95	8 105,43	72 579,77	0,00	80 685,20	3 261 242,70	1 761 521,88	1 852 569,91
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	125 468 820,76	0,00	9 476 786,77	52 244,78	9 529 031,55	8 105,43	161 993,07	0,00	170 098,50	134 827 753,81	278 338 039,72	279 590 239,15

2022-05-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
LUBOŃ pl. Edmunda Bojanowskiego 2 62-030 Luboń			 663D194123C19028
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
631257868			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

2022-05-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej LUBOŃ pl. Edmunda Bojanowskiego 2 62-030 Luboń		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 631257868						sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2022-05-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej LUBOŃ pl. Edmunda Bojanowskiego 2 62-030 Luboń		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto			Załącznik nr 1.4.	
Numer identyfikacyjny REGON 631257868					sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Powierzchnia (m2)	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość (zł)	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
3		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
4		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
5		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
7	działka 2/36 ark.mapy 19, obręb Luboń	powierzchnia (m ²)	1 241,00	0,00	0,00	1 241,00
		Wartość (zł)	169 210,00	0,00	0,00	169 210,00
8	działka 76/10 ark.mapy 4, obręb Luboń	powierzchnia (m ²)	191,00	0,00	0,00	191,00
		Wartość (zł)	20 265,00	0,00	0,00	20 265,00
9	działka 2/6 ark.mapy 19, obręb Luboń	powierzchnia (m ²)	10 199,00	0,00	0,00	10 199,00
		Wartość (zł)	291 283,33	0,00	0,00	291 283,33
Razem (m ²):						11 631,00
Razem (zł):						480 758,33


Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

2022-05-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej LUBOŃ pl. Edmunda Bojanowskiego 2 62-030 Luboń	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 95410ED3AEB60BA4
Numer identyfikacyjny REGON 631257868	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	1 158 700,00	0,00	0,00	1 158 700,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	726 198,80	0,00	7 350,80	718 848,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	30 969,67	0,00	0,00	30 969,67
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00


Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

2022-05-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej LUBOŃ pl. Edmunda Bojanowskiego 2 62-030 Luboń	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Załącznik nr 1.6.
		 2B2E132A32ED2FB5
Numer identyfikacyjny REGON 631257868	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	


Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje	25 527 232,00	25 527 232,00	0,00	0,00	25 527 232,00	25 527 232,00
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	AQUANET S.A.	25 527 232,00	25 527 232,00	0,00	0,00	25 527 232,00	25 527 232,00
II	Udziały	36 439,00	10 215 100,00	4 743,00	806 300,00	41 182,00	11 021 400,00
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	TRANSLUB SP. Z O.O.	13 704,00	6 852 000,00	330,00	165 000,00	14 034,00	7 017 000,00
4	KOM-LUB SP. Z O.O.	2 724,00	1 362 000,00	500,00	250 000,00	3 224,00	1 612 000,00
5	LOSIR SP. Z O.O.	20 011,00	2 001 100,00	3 913,00	391 300,00	23 924,00	2 392 400,00
III	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	25 563 671,00	35 742 332,00	4 743,00	806 300,00	25 568 414,00	36 548 632,00

2022-05-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej LUBOŃ pl. Edmunda Bojanowskiego 2 62-030 Luboń		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON 631257868		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			 6E1183662B596B94	
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	należności z tytułu usług	30 624,11	5 049,77	-1 023,85	-0,00	34 650,03
2	pozostałe należności	10 051 618,02	799 520,38	-22 779,47	-0,00	10 828 358,93
3	II.4.	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
4	II.5.	700,00	0,00	-0,00	-0,00	700,00
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	682,40	-0,00	-0,00	682,40
8	Podatek od nieruchomości os. fiz.	158 035,44	0,00	-0,00	-54 937,43	103 098,01
9	Podatek rolny os. fiz.	890,20	0,00	-0,00	-387,60	502,60
10	Podatek od nieruchomości os. pr.	462 630,08	131 441,68	-0,00	-0,00	594 071,76
11	Podatek rolny os. pr.	89,88	0,00	-0,00	-89,88	0,00
12	Podatek od środków transp. os.fiz.	170 303,94	0,00	-0,00	-6 436,78	163 867,16
13	Podatek od środków transp. os. pr.	6 596,49	6 217,89	-0,00	-0,00	12 814,38
14	Wieczyste	167 715,39	0,00	-0,00	-9 839,17	157 876,22
15	Przekształcenie	2 234,84	8 055,35	-0,00	-0,00	10 290,19
16	Dzierżawa i najem	17 940,93	0,00	-0,00	-654,77	17 286,16
17	Mandaty	27 388,57	0,00	-0,00	-3 890,06	23 498,51
18	Koncesja na alkohol	1 298,76	2 073,57	-0,00	-0,00	3 372,33
19	Opłata za zajęcie pasa drogowego	0,00	14 639,42	-0,00	-0,00	14 639,42
20	Opłata adiacencka	0,00	6 965,54	-0,00	-0,00	6 965,54
21		0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
	Ogółem:	11 098 066,65	974 646,00	-23 803,32	-76 235,69	11 972 673,64

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


W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

2022-05-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
<p style="text-align: center;">LUBOŃ pl. Edmunda Bojanowskiego 2 62-030 Luboń</p>					 B4B5B21CE2EE4F77	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
631257868						
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

2022-05-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">LUBOŃ pl. Edmunda Bojanowskiego 2 62-030 Luboń</p>	<p style="text-align: center;">Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</p>	<p>Załącznik nr 1.9.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">631257868</p>		 5F177CCA6444D1B3

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty


Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	51 896,25	50 516,25
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	51 896,25	50 516,25
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	51 896,25	50 516,25

2022-05-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">LUBOŃ pl. Edmunda Bojanowskiego 2 62-030 Luboń</p>	<p style="text-align: center;">Kwota 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</p>	<p style="text-align: center;">Załącznik nr 1.10.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">631257868</p>	<p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.</p>	 <p style="text-align: center;">2308EBD1BD264628</p>

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

2022-05-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

LUBOŃ
pl. Edmunda Bojanowskiego 2
62-030 Luboń

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

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

631257868

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.



A6FC1E49624FDD45

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	7 288,51	7 288,51	0,00	7 288,51	7 324,95	7 324,95	0,00	7 324,95
	Razem:	7 288,51	7 288,51	0,00	7 288,51	7 324,95	7 324,95	0,00	7 324,95


* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

2022-05-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
<p style="text-align: center;">LUBOŃ pl. Edmunda Bojanowskiego 2 62-030 Luboń</p>			 A731FA8BF7E6D5C4	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
631257868				
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
5	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
6	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
7	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
8	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
9	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
10	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
11	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
12	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
13		0,00	0,00	
14	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
15	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
16	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
17	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
18		0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	


Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2022-05-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">LUBOŃ pl. Edmunda Bojanowskiego 2 62-030 Luboń</p>	<p style="text-align: center;">Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie</p>	<p>Załącznik nr 1.13.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">631257868</p>		 057123D63B0ECA34

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
8	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
9	koszty mediów	0,00	0,00
10	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
11	prenumeraty	0,00	0,00
12	najem lokali cały rok	0,00	0,00
13	abonament postojowy	0,00	0,00
14	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
15	koszty prowizji	0,00	0,00
16	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
17	koszty mediów	0,00	0,00
18	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
19	prenumeraty	0,00	0,00
20	najem lokali cały rok	0,00	0,00
21	abonament postojowy	0,00	0,00
22	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
23		0,00	0,00

24	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
25	koszty mediów	0,00	0,00
26	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
27	prenumeraty	0,00	0,00
28	najem lokali cały rok	0,00	0,00
29	abonament postojowy	0,00	0,00
30	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
31	korekta roczna VAT za 2018	0,00	0,00
32		0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
6	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
7	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
8	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
9	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
10	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
11	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
12	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
13	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
14	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
15	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
16	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00

17	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
18	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
19	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
20	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
21		0,00	0,00
22		0,00	0,00
23	PRZEKSZTAŁCENIA	9 742 716,80	9 132 993,79
24	SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI	190 542,40	0,00
25	OPŁATA ADIACENCKA	6 053,82	3 292,84
26	DAROWIZNY ŚRODKÓW TRWAŁYCH	20 623,02	0,00
	Razem:	9 959 936,04	9 136 286,63

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

2022-05-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej LUBOŃ pl. Edmunda Bojanowskiego 2 62-030 Luboń		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 631257868			 85C010D47CDB0A05	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
1.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	7 288,51	7 324,95	
2.		0,00	0,00	
3.		0,00	0,00	
	Razem:	7 288,51	7 324,95	

2022-05-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
LUBOŃ pl. Edmunda Bojanowskiego 2 62-030 Luboń			 C71E13D33EC2E503
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
631257868			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	41 944 018,08	
2.	Nagrody jubileuszowe	420 573,88	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	217 162,03	
4.	Świadczenia urlopowe	616 602,50	
5.	Inne świadczenia pracownicze	632 034,52	
	Ogółem	43 830 391,01	

2022-05-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej LUBOŃ pl. Edmunda Bojanowskiego 2 62-030 Luboń	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 631257868		 9181881CA40BCA2
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		


inne informacje

2022-05-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
LUBOŃ pl. Edmunda Bojanowskiego 2 62-030 Luboń					 02D18F51AA778CE4	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
631257868						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2022-05-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
<p style="text-align: center;">LUBOŃ pl. Edmunda Bojanowskiego 2 62-030 Luboń</p>				 37710AB06F4158D4	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
631257868					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
			Odsetki		
1	2	3	4	5	
1	Modernizacja budynku MOPS	90 490,19	0,00	0,00	
2	Modernizacja dachu	54 734,42	0,00	0,00	
3	Laboratoria Przyszłości	145 736,11	0,00	0,00	
4	Laboratorium Przyszłości	116 892,86	0,00	0,00	
5	Laboratoria Przyszłości	149 100,00	0,00	0,00	
6	Labolatoria Przyszłości	159 300,00	0,00	0,00	
7	Laboratoria Przyszłości	110 525,27	0,00	0,00	
8		0,00	0,00	0,00	
9	KOSZT WYTWORZENIA ŚT W BUDOWIE W ROKU OBROTOWYM	11 225 117,95	0,00	0,00	
10	KOSZT WYTWORZENIA ŚT ODDANYCH DO UŻYTKOWANIA W ROKU OBROTOWYM	9 012 176,60	0,00	0,00	
	Ogółem:	21 064 073,40	0,00	0,00	

2022-05-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
<p style="text-align: center;">LUBOŃ pl. Edmunda Bojanowskiego 2 62-030 Luboń</p>			 2BFE17233C1F0745	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
631257868				
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1	Pozostałe - darowizna	35 573,16	407,00	
2	LAPTOPY 16 szt. URZĄD MIASTA	41 131,14	0,00	
3	ROUTERY 6 szt. URZĄD MIASTA	1 321,02	0,00	
4	LAPTOPY 10 szt. FUNDACJA ENEA S.A.	20 000,00	0,00	
5	KSIĄŻKI DARY	2 861,29	1 593,96	
6	Laptop DELL Vostro 3590-13 szt.	33 337,13	0,00	
7	odszkodowania związane z włamaniem do budynku Ośrodka	8 506,39	0,00	
8	pozostałe - darowizna	49 658,16	0,00	
9		0,00	0,00	
10		0,00	0,00	
11	LOSOWE - ODSZKODOWANIA	22 775,91	14 477,52	
12	KARY UMOWNE	71 768,93	3 522,72	
13	ZWROT KOSZTÓW POSTĘPOWAŃ SĄDOWYCH	0,00	5 417,00	
	Razem:	286 933,13	25 418,20	

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Koszty związane z przeciwdziałaniem Covid-19	150 310,00	11 446,90
2	Koszty związane z przygotowaniem do termomodernizacji	0,00	10 649,99
3	Koszt modernizacji budynku MOPS	0,00	90 490,19
4	Odsetki	0,00	4 163,00
5		0,00	0,00
6		0,00	0,00
7	KARY I ODSZKODOWANIA	0,00	54 819,70
8	KOSZTY POSTĘPOWANIA SĄDOWEGO	0,00	18 325,42
	Razem:	150 310,00	189 895,20

2022-05-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <p style="text-align: center;">LUBOŃ pl. Edmunda Bojanowskiego 2 62-030 Luboń</p>	<p style="text-align: center;">Informacje o kwocie należności z tytułu podatków</p>	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON <p style="text-align: center;">631257868</p>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.
1	2	3
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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

2022-05-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej LUBOŃ pl. Edmunda Bojanowskiego 2 62-030 Luboń	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 631257868		 1483E79A0AE96001
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		


inne informacje

2022-05-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej LUBOŃ pl. Edmunda Bojanowskiego 2 62-030 Luboń	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 631257868		 84D60B17F3652977
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		

inne informacje

2022-05-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki