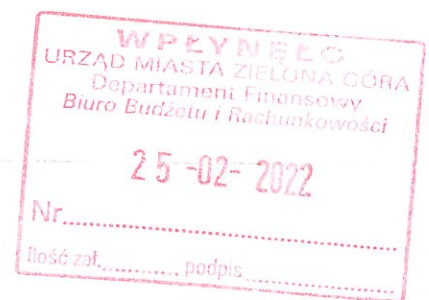


załącznik nr 6
do zarządzenia nr 1369.2018
Prezydenta Miasta Zielona Góra
z dnia 19 listopada 2018 r.

INFORMACJA DODATKOWA

Izba Wyrzeźwień
ul. Racula - im. Rodła 6
66-004 Zielona Góra



Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie **Izby Wyrzeźwień** z siedzibą w Zielonej Górze ul. Racula-im. Rodła 6 za rok 2021, na które składają się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - informacja dodatkowa, sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 31 stycznia 2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Kinga Struchalska

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
IZBY WYRZEŹWIEN

mgr Władysław Bobin

(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe **Izby Wyrzeźwień** z siedzibą w Zielonej Górze ul. Racula-im. Rodła 6 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych 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 oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej** (Dz. U. z 2020 r. poz. 342 tekst jednolity).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Izba Wyrzeźwień w Zielonej Górze działa na podstawie

uchwały nr LVI/718/09 Rady Miasta Zielona Góra z dnia 24 listopada 2009 r. w sprawie statutu Izby Wyrzeźwień w Raculi.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- **sprawowanie opieki nad osobami będącymi w stanie nietrzeźwości, doprowadzonymi do Izby przez funkcjonariuszy policji lub strażników straży miejskiej, poprzez zapewnienia tym osobom odpowiednich warunków pozwalających na powrót do prawidłowego funkcjonowania psychofizycznego.**

Działalność drugorzędna: **nie dotyczy**

Forma organizacyjno-prawna jednostki: *(niewłaściwe skreślić)*

- jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra
- ~~samorządowy zakład budżetowy Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra.~~

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres **od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku** oraz porównywalne dane finansowe za okres **od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku**.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Izbę Wyrzeźwień w Zielonej Górze w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat



3

W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z *ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych 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 oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342 tekst jednolity).*

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według:

- 1) w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- 2) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia - według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- 3) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- 4) w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- 5) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- 6) w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według

- 1) z własnych środków w cenie nabycia,
- 2) otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji,
- 3) 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 gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według zasad wyceny środków trwałych

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

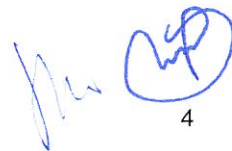
Udziały i akcje zostały wycenione według *nie dotyczy*

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen zakupu

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według wartości nominalnej.



Odpis aktualizujący należności w kwocie 1 191 799,17 dotyczy:

- przeterminowanych należności z tytułu usług działalności podstawowej **Izby Wyrzeźwień**.

Lp.	Nr konta objętego odpisem	Łączna wartość salda odpisu aktualizującego o należności	Ilość kontrahentó w, których saldo dotyczy	Tytuł należności	Uwagi
1.	290	1 191 799,17	2136	z tytułu świadczonych usług	wyjaśnienie na str. 9 inf.dodatkowej
Razem		1 191 799,17	2136		

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

- *nie dotyczy*



II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
			nabycie	przemieszczenie**	inne		zbycie	likwidacja	inne		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	34 128,56				0,00				0,00	34 128,56
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	693 772,05	14 279,78	0,00	0,00	14 279,78	0,00	45 551,77	0,00	45 551,77	662 500,06
1.	Środki trwałe	693 772,05	14 279,78	0,00	0,00	14 279,78	0,00	45 551,77	0,00	45 551,77	662 500,06
1.1.	Grunty	46 530,00				0,00				0,00	46 530,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	313 857,13				0,00				0,00	313 857,13
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	54 594,94				0,00		21 094,00		21 094,00	33 500,94
1.4.	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	278 789,98	14 279,78			14 279,78		24 457,77		24 457,77	268 611,99
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Nabycie w poz. 1.5 kol.3 i 6 dotyczy zakupu pozostałych środków trwałych ewidencjonowanych na koncie 013: sprzętu komputerowego; modernizacji: instalacji gazowej.

Likwidacja 1.3 dotyczyła niesprawnych i nie zdalnych do dalszego użytku urządzeń związanych z monitoringiem na postawie protokołu przekazania do likwidacji przez wyspecjalizowany podmiot zewnętrzny

Likwidacja 1.5 dotyczyła niesprawnych i nie zdalnych do dalszego użytku:

A/ nisko cennego sprzętu komputerowego postawie protokołu przekazania do likwidacji przez wyspecjalizowany podmiot zewnętrzny

B/ drobnego sprzętu typu kuchenka mikrofalowa, czy pasy unieruchamiające przekazania do likwidacji przez wyspecjalizowany podmiot zewnętrzny

**dotyczy
przemieszczeń:

1) pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych kwota —

2) przesunąć środków trwałych, środków trwałych w budowie i wartości niematerialnych i prawnych kwota



Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			amortyzacja za okres sprawozd.	aktualizacja	inne		zbycie składników majątkowych	likwidacja	inne		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	34 128,56				0,00				0,00	34 128,56
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	474 517,42	22 894,01	0,00	0,00	22 894,01	0,00	45 551,77	0,00	45 551,77	451 859,66
1.	Środki trwałe	474 517,42	22 894,01	0,00	0,00	22 894,01	0,00	45 551,77	0,00	45 551,77	451 859,66
1.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	147 632,64	7 614,27			7 614,27				0,00	155 246,91
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	48 094,80	999,96			999,96		21 094,00		21 094,00	28 000,76
1.4.	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	278 789,98	14 279,78			14 279,78		24 457,77		24 457,77	268 611,99
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Informacja o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli dane są w posiadaniu jednostki) Jednostka nie posiada takiej informacji.

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych nie dotyczy

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)				

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto *nie dotyczy*

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
1.		powierzchnia (m ²)				
		wartość w zł				
2.		powierzchnia (m ²)				
		wartość w zł				
...		powierzchnia (m ²)				
		wartość w zł				
...		powierzchnia (m ²)				
		wartość w zł				
	Ogółem	powierzchnia (m ²)				
		wartość w zł				

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

Tabela 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu *nie dotyczy*

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
		1	2	3	4
1.	Grunty				
2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)				

4. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych *nie dotyczy*

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych *nie dotyczy*

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

5. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp	Wyszczególnienie grup należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - z tytułu należności publicznoprawnych	-	-	-	-	-	-
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń	-	-	-	-	-	-
3.	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych	-	-	-	-	-	-
4.	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych	-	-	-	-	-	-
5.	Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług	1 111 219,56	481 893,62	347 719,31	53 594,70	401 314,01	1 191 799,17
6.	Grupa 6 - z pozostałych tytułów	-	-	-	-	-	-
	Razem (1+2+3+4)	1 111 219,56	481 893,62	347 719,31	53 594,70	401 314,01	1 191 799,17

Wysoka wartość odpisów aktualizujących wartości należności Izby Wyrzeźwień wynika z charakteru działalności jednostki. Odbiorcami usług w większości są osoby bezdomnie lub nie posiadające majątku czy też źródeł dochodu. Należności za usługę pobytu w Izbie Wyrzeźwień podlegają windykacji w trybie egzekucji administracyjnej.



6. Stan rezerw według celu ich utworzenia *nie dotyczy*

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - opis						
2.	Grupa 2 - opis						
3.	Grupa 3 - opis						
4.	Grupa 4 - pozostałe						
	Razem (1+2+3+4)						

7. Zobowiązania długoterminowe *nie dotyczy*

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

Lp	Wyszczególnienie zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na początek okresu sprawozdawcze go	stan na koniec okresu sprawozdawcze go	stan na początek okresu sprawozdawcze go	stan na koniec okresu sprawozdawcze go	stan na początek okresu sprawozdawcze go	stan na koniec okresu sprawozdawcze go	stan na początek okresu sprawozdawcze go	stan na koniec okresu sprawozdawcze go
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	...								
2.	...								
3.	...								
...	...								
	Razem								

8. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu *nie dotyczy*

..... zł; w tym

(kwalifikowane zgodnie z przepisami podatkowymi) do umów:

- z tytułu leasingu finansowego zł;

- z tytułu leasingu zwrotnego zł.

9. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki *nie dotyczy*

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
1.				
2.				
6.	Razem			

10. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje *nie dotyczy*

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe (w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.	Razem	0,00		0,00

11. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie: *nie dotyczy*

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

12. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie *nie dotyczy*

Tabela 13. Należności warunkowe (w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.	Razem	0,00	

13. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
1.	Nagrody jubileuszowe	6 445,57	46 680,22
2.	Odprawy	0,00	51 315,54
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	150,00	150,00
	Razem	6 595,57	98 145,76

14. Inne istotne informacje : *nie dotyczy*

15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów *nie dotyczy*

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1						
2.	Grupa 2						
3.	Grupa 3						
4.	Grupa 4						
	Razem (1+2+3+4)						

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

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
2	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
3	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
4	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
5	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



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

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)	Kwota
		PRZYCHODY	58 380,13
1	D.III	zmniejszenie odpisu aktualizacyjnego należności w związku zapłatą	53 594,70
2	D.III	pozostałe wpłaty (drobne nadpłaty w wysokości poniżej kosztu zwrotu nadpłaty, wpłaty po umorzeniu należności)	4 785,43
		KOSZTY	519 071,59
1	E.II	koszt umorzenia nieściągalnych należności	37 177,97
2	E.II	koszt zwiększenia odpisu aktualizacyjnego należności wymagalnych	481 893,62

18. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki *nie dotyczy*

Tabela 18. Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Lp	Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji	Kwota
1.		
2.		

Tabela 19. Dodatkowe przychody i koszty działalności spowodowane COVID-19

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Opis charakteru zdarzenia gospodarczego	Kwota	w tym:					
				finansowa ne środki z budżetu państwa	finansowane środki z funduszu celowego	finansowane środki z funduszu pracy	finansowanie ze środków unijnych i EFTA	finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19	finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
		PRZYCHODY							
1									
		RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Opis charakteru zdarzenia gospodarczego	Charakter kosztów (koszty bieżące, majątkowe w tym inwestycyjne)	Kwota	w tym:					
					finansowane środkami z budżetu państwa	finansowane środkami funduszu celowego	finansowane środkami z funduszu pracy	finansowane nie ze środków unijnych i EFTA	finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19	finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
		KOSZTY								
1	B.II	rękawice, włóknina na jednorazową odzież	koszty bieżące	4 085,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	B.II	płyn dezynfekujący	koszty bieżące	3 713,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	B.III	testy COVID	koszty bieżące	7 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	B.VI	Wydane imiennie środki ochrony osobistej: rękawice	koszty bieżące	957,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:			16 218,42	16 218,42		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

