


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miasto Tomaszów Maz. ul.POW 10/16 97-200 TOMASZÓW MAZOWIECKI	<p align="center">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p align="center">sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 590648310		<p align="center">16105F8A2DE5645D</p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Bożena Dratwa

(główny księgowy)

2021.05.06

rok mies. dzień

Marcin Witko

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Bożena Dratwa
(główny księgowy)

2021.05.06
rok mies. dzień

Marcin Witko
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.1.	Nazwa jednostki
	Gmina Miasto Tomaszów Mazowiecki
1.2.	Siedziba jednostki
	97-200 Tomaszów Mazowiecki ul. POW 10/16
1.3.	Adres jednostki
	97-200 Tomaszów Mazowiecki ul. POW 10/16
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane łącznie, którego skład wchodzi: Urząd Miasta, Szkoła Podstawowa nr 10, Zespół Przedszkolny, Zespoły Szkolno-Przedszkolne nr 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, Centrum Usług Wspólnych, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, Ośrodek Rehabilitacji Dzieci Niepełnosprawnych, Straż Miejska, Samorządowy Żłobek nr 1, Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta oraz Organ JST.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):
	<p>Polityka rachunkowości obowiązująca w jednostce, w szczególności oparta została o przepisy:</p> <ul style="list-style-type: none">a) Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn.zm.);b) Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342);c) Ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.);d) Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1406 z późn. zm.);e) Ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług - w zakresie centralizacji rozliczeń Vat (Dz. U. z 2020 r. poz. 106 z późn. zm.);f) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.);g) Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1564 z późn. zm.);h) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (t.j. Dz. U. z 2014 r., poz. 1773);i) Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 20 grudnia 2017 r. w sprawie sprawozdania podatkowego w zakresie podatku od nieruchomości, podatku rolnego i podatku leśnego (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 2455). <p>Ponadto w jednostkach oświatowych:</p>

a) Ustawy Prawo Oświatowe (Dz. U. z 2020 r., poz. 910 z późn.zm.).
Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, który pokrywa się z rokiem budżetowym.
Okresem sprawozdawczym jest miesiąc, kwartał, rok.

Zastosowane metody wyceny aktywów i pasywów.

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe i środki trwałe w budowie – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - umarżane są (za wyjątkiem gruntów oraz środków trwałych w budowie) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Kryterium kwalifikacji:

a) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- do dnia 31.12.2017 roku - od kwoty powyżej 3.500,00 zł
- od dnia 01.01.2018 roku - od kwoty powyżej 10.000,00 zł

b) pozostałych środków trwałych:

Szkoła Podstawowa nr 10, Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 2:

- do 31.12.2017 roku - od kwoty 200,00 zł do kwoty 3.500,00 zł
- od 01.01.2018 roku - od kwoty 200,00 zł do kwoty 10.000,00 zł

Straż Miejska:

- do 31.12.2017 roku - od kwoty 250,00 zł do kwoty 3.500,00 zł
- od 01.01.2018 roku - od kwoty 250,00 zł do kwoty 10.000,00 zł

Zespół Przedszkolny, MOPS, ZDiUM, Żłobek:

- do 31.12.2017 roku - od kwoty 300,00 zł do kwoty 3.500,00 zł
- od 01.01.2018 roku - od kwoty 300,00 zł do kwoty 10.000,00 zł

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1, nr 4, nr 6, nr 7, nr 8, nr 9, nr 10:

- do 31.12.2017 roku - od kwoty 350,00 zł do kwoty 3.500,00 zł
- od 01.01.2018 roku - od kwoty 350,00 zł do kwoty 10.000,00 zł

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 5:

- do 31.12.2017 roku - od kwoty 400,00 zł do kwoty 3.500,00 zł
- od 01.01.2018 roku - od kwoty 400,00 zł do kwoty 10.000,00 zł

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 3:

- do 31.12.2017 roku - od kwoty 450,00 zł do kwoty 3.500,00 zł
- od 01.01.2018 roku - od kwoty 450,00 zł do kwoty 10.000,00 zł

UM, CUW, ORDN:

- do 31.12.2017 roku - od kwoty 500,00 zł do kwoty 3.500,00 zł
- od 01.01.2018 roku - od kwoty 500,00 zł do kwoty 10.000,00 zł.

Aktywa obrotowe

Zapasy - obejmują materiały, które wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu.

Zespoły Szkolno-Przedszkolne nr 1, 2, 3, 5, 6, 7, 8, 9, 10, Szkoła Podstawowa nr 10, Zespół Przedszkolny, ORDN, Samorządowy Żłobek nr 1

Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu lub nabycia. Rozchód materiałów z magazynu prowadzi się według rzeczywistych cen zakupu lub nabycia.

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 4

Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia bądź magazynu.

Zakupy materiałów, które bezpośrednio wydawane są pracownikom jednostki obciążają właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Natomiast przy zakupach, które nie są wydawane bezpośrednio do zużycia, prowadzi się ewidencję magazynową na koncie 310.

UM, ZDiUM, MOPS, CUW, Straż Miejska:

Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia bądź do magazynu. W ciągu roku zakup materiałów odnoszony jest bezpośrednio w koszty. Na koniec roku, na podstawie spisu z natury, ustalona jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu lub nabycia, którą ujmuje się na koncie 310 "Materiały", zmniejszając jednocześnie koszty działalności.

UM

Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu lub nabycia. Rozchód materiałów z magazynu prowadzi się według rzeczywistych cen zakupu lub nabycia według zasady "pierwsze weszło pierwsze wyszło" (FIFO).

Należności krótkoterminowe - wycenia się w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych - wycenienia się w wartości nominalnej.

UM

Środki pieniężne w walucie obcej – według kursu średniego ustalonego przez NBP, nie później niż na koniec kwartału.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe - wycenia się według wartości wymagającej zapłaty. UM-czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

Organ JST

Zobowiązania warunkowe - wycenia się w wysokości udzielonej gwarancji czy poręczenia. Zobowiązania warunkowe to zobowiązania pozabilansowe, które powstają na skutek zdarzeń przeszłych, ale nie powiększają zobowiązań bilansowych, ponieważ nie nastąpiło spełnienie warunków ich realizacji i nie jest znana dokładna ich wartość oraz moment wpływu środków pieniężnych. Zobowiązania warunkowe tworzy się w związku z udzielonymi przez Gminę Miasto gwarancjami i poręczeniami.

Fundusz jednostki – wykazuje się w wartości nominalnej.

UM, CUW, ORDN, Straż Miejska, MOPS, ZDiUM

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - wykazany w wartości nominalnej.

Wynik finansowy – ustala się w wariantcie porównawczym. Ewidencję kosztów prowadzi się w zespole kont 4 w układzie rodzajowym.

UM – **wynik finansowy netto** – ustala się w wariantcie porównawczym na rachunku zysków i strat. Do celów ustalenia wyniku finansowego jednostki, ewidencję kosztów prowadzi się w

	<p>zespolu kont 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” w podziałkach według klasyfikacji budżetowej wydatków.</p> <p>UM</p> <p>Odpisy aktualizujące należności – wskaźnik aktualizacyjny ustala się jako iloczyn wartości należności z określonego tytułu na dzień bilansowy i procentowego wskaźnika aktualizacyjnego należność. Do szacowania kwoty odpisu ogólnego stosuje się 100% wskaźnik aktualizacyjny należność w przypadku zalegania z płatnością powyżej 24 miesięcy.</p>
5.	Inne informacje
	<p>Wzajemne wyłączenia:</p> <p>Rachunek zysków i strat – przychody z tytułu dochodów budżetowych (poz. A.VI) – 1.076.202,82 zł, zużycie materiałów i energii (poz. B.II) – 10.708,91 zł, usługi obce (poz. B.III) – 563.794,82 zł, podatki i opłaty (poz. B.IV) – 273.174,98 zł, pozostałe koszty rodzajowe (poz. B.VII) – 122.467,15 zł, inne świadczenia finansowane z budżetu (poz. B.IX) – 122.534,40 zł, inne przychody operacyjne (poz. D.III) – 16.477,44 zł;</p> <p>Bilans – należności od budżetów (poz. B.II.2) – 39.214,01 zł, pozostałe należności (poz. B.II.4) – 19,50 zł, zobowiązania z tytułu dostaw i usług (poz. D.II.1) – 19,50 zł, zobowiązania wobec budżetów (poz. D.II.2) – 39.214,01 zł;</p> <p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki – nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne (poz. I.1.6) – 5.183.207,35 zł, wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych (poz. I.2.6) – 5.183.207,35 zł.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia.
1.1	<p>Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.</p>

Tabela 1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I. i A.II.1 bilansu)

część A													
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)
			przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia		zbycie	przemieszczenie wewnętrzne	likwidacja	inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	250 964,21	16 236,00	7 117,99	0,00	0,00	23 353,99	0,00	0,00	0,00	16 236,00	16 236,00	258 082,20
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 297 742,58	22 665,90	14 612,40	0,00	0,00	37 278,30	0,00	0,00	34 340,01	0,00	34 340,01	1 300 680,87
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 548 706,79	38 901,90	21 730,39	0,00	0,00	60 632,29	0,00	0,00	34 340,01	16 236,00	50 576,01	1 558 763,07
1.1.	Grunty	155 663 881,75	0,00	0,00	0,00	6 652 435,68	6 652 435,68	233 835,17	0,00	0,00	5 151 423,21	5 385 258,38	156 931 059,05
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	9 477 886,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 706,01	8 706,01	9 469 180,69
1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	380 147 583,93	0,00	26 345 622,72	0,00	288 325,55	26 633 948,27	396 873,11	0,00	402 830,13	1 408 120,80	2 207 824,04	404 573 708,16
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	16 400 748,38	130 001,06	1 196 615,40	0,00	55 322,00	1 381 938,46	0,00	0,00	186 673,89	0,00	186 673,89	17 596 012,95
1.4.	Środki transportu	4 583 019,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 380,00	36 380,00	4 546 639,35
1.5.	Inne środki trwałe	5 261 019,57	58 266,33	285 640,14	0,00	0,00	343 906,47	0,00	0,00	178 951,35	0,00	178 951,35	5 425 974,69
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5)	562 056 252,98	188 267,39	27 827 878,26	0,00	6 996 083,23	35 012 228,88	630 708,28	0,00	768 455,37	6 595 924,01	7 995 087,66	589 073 394,20

część B											
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	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	249 050,43	0,00	25 079,77	0,00	25 079,77	0,00	0,00	16 236,00	16 236,00	257 894,20
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 216 826,58	0,00	88 878,30	0,00	88 878,30	0,00	34 340,01	0,00	34 340,01	1 271 364,87
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 465 877,01	0,00	113 958,07	0,00	113 958,07	0,00	34 340,01	16 236,00	50 576,01	1 529 259,07
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	136 255 870,06	0,00	12 350 280,86	0,00	12 350 280,86	99 889,86	239 102,75	332 579,14	671 571,75	147 934 579,17
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	9 637 434,01	0,00	1 505 897,73	18 942,00	1 524 839,73	0,00	186 673,89	0,00	186 673,89	10 975 599,85
1.4.	Środki transportu	2 363 462,19	0,00	600 668,36	0,00	600 668,36	0,00	0,00	0,00	0,00	2 964 130,55
1.5.	Inne środki trwałe	3 220 890,66	0,00	414 060,29	0,00	414 060,29	0,00	177 325,60	0,00	177 325,60	3 457 625,35
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5)	151 477 656,92	0,00	14 870 907,24	18 942,00	14 889 849,24	99 889,86	603 102,24	332 579,14	1 035 571,24	165 331 934,92

1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:								
	Nie dotyczy								
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:								
	Nie dotyczy								
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto								
	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na dzień 31.12.2020 r. wynosiła 3.151.480,10 zł.								
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.								
		Stan na koniec roku obrotowego na podstawie:							
				Innych umów w tym umów leasingu					
Lp.	Wyszczególnienie według grup KST	Umowy najmu	Umowy dzierżawy	Tytuł umowy	Wartość				
1	2	3	4	5	6				
1.	"0" Grunty		5 093,39	umowa użyczenia	1 135,50				
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego								
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej								
4.	"3" Kotły i maszyny energetyczne								
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania			umowa użyczenia	27 850,89				
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne								
7.	"6" Urządzenia techniczne			umowa użyczenia	97 617,67				
8.	"7" Środki transportu								
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane			umowa użyczenia	1 864 429,84				
10.	"9" Inwentarz żywy								
	RAZEM:	0,00	5 093,39	X	1 991 033,90				
1.6.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.								
	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
Lp.		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I.	Akcje	400	400 000,00	1 000	1 000 000,00	0	0,00	1 400	1 400 000,00
1.	<i>Klub Sportowy Lechia 1923 Tomaszów Mazowiecki S.A.</i>	400	400 000,00	1 000	1 000 000,00	0	0,00	1 400	1 400 000,00
II.	Udziały	157 165	137 170 840,00	6 604	5 129 440,00	0	0,00	163 769	142 300 280,00
1.	<i>TTBS Sp z o.o.</i>	41 467	21 562 840,00	3 072	1 597 440,00	0	0,00	44 539	23 160 280,00
2.	<i>ZGC Sp. z o.o.</i>	8 155	8 155 000,00	0	0,00	0	0,00	8 155	8 155 000,00
3.	<i>ZGWK Sp. z o.o.</i>	67 692	67 692 000,00	3 532	3 532 000,00	0	0,00	71 224	71 224 000,00
4.	<i>MZK Sp. z o.o.</i>	37 451	37 451 000,00	0	0,00	0	0,00	37 451	37 451 000,00
5.	<i>Tomaszowskie Centrum Sportu Sp. z o.o.</i>	2 300	2 300 000,00	0	0,00	0	0,00	2 300	2 300 000,00
6.	<i>Tomaszowska Spółdzielnia Socjalna Impuls</i>	100	10 000,00	0	0,00	0	0,00	100	10 000,00
III.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	RAZEM:	157 565	137 570 840,00	7 604	6 129 440,00	0	0,00	165 169	143 700 280,00

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).						
Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia (+)	Wykorzystanie (-)	Uznane za zbędne (-)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	podatek od nieruchomości od osób prawnych	3 023 476,79	540 320,13	162 124,00	0,00	3 401 672,92
2.	podatek od nieruchomości od osób fizycznych	3 521 693,22	103 376,00	9 641,00	128 226,97	3 487 201,25
3.	podatek rolny od osób fizycznych	693,00	59,00	108,50	31,50	612,00
4.	podatek leśny	223,58	0,00	0,00	223,58	0,00
5.	podatek transportowy od osób prawnych	7 272,00	189,00	2 515,00	0,00	4 946,00
6.	podatek transportowy od osób fizycznych	275 593,68	129 516,95	140 652,00	0,00	264 458,63
7.	zajęcie pasa drogi gminnej z odsetkami	792,95	1 745,84	98,21	0,00	2 440,58
8.	zajęcie pasa drogi wewnętrznej z odsetkami	378,51	112,68	0,00	0,00	491,19
9.	grzywny z tyt. obowiązku szkolnego	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
10.	opłata targowa	12 176,67	605,20	0,00	0,00	12 781,87
11.	opłata skarbową	2 481,00	0,00	0,00	0,00	2 481,00
12.	opłata adiacencka	19 667,09	409,51	0,00	2 201,47	17 875,13
13.	opłata dodatkowa SPP	73 662,07	0,00	7 592,89	4 301,25	61 767,93
14.	opłata za gospodarowanie odpadami	92 934,43	8 412,90	2 534,05	0,00	98 813,28
15.	ezwolenie na sprzedaż alkoholu	678,88	52,00	0,00	0,00	730,88
16.	mandaty (wystawiane przez Straż Miejską)	27 751,27	27 455,76	3 978,60	0,00	51 228,43
17.	sprzedaż nieruchomości	66 861,24	7 122,03	0,00	0,00	73 983,27
18.	wieczyste użytkowanie	117 292,80	7 125,04	305,60	37,69	124 074,55
19.	dzierżawa, najem z odsetkami	127 992,42	25 322,34	3 473,62	17 879,21	131 961,93
20.	zwrot udzielonych bonifikat	502 981,05	20 456,21	0,00	266,03	523 171,23
21.	koszty energii	2 619,52	74,76	0,00	0,00	2 694,28
22.	wpływy z usług	3 142,01	119,49	0,00	0,00	3 261,50
23.	koszty sądowe i procesu	16 353,74	2 352,39	0,00	370,74	18 335,39
24.	kary	942 490,05	84 515,19	0,00	43,04	1 026 962,20
25.	zwroty dotacji	0,00	15 669,75	0,00	0,00	15 669,75
26.	bezumowne korzystanie z gruntu z odsetkami	3 110,88	44 717,71	0,00	0,00	47 828,59
27.	refaktury kosztów	17 965,59	1 554,34	0,00	131,96	19 387,97
28.	wpływy z działalności obiektów sportowych	0,00	134,48	0,00	0,00	134,48
29.	łącznie zobowiązanie podatkowe	0,00	37 622,54	0,00	0,00	37 622,54
30.	rezerwacje z odsetkami	0,00	705,30	0,00	0,00	705,30
31.	woda i ścieki na Targowisku Miejskim z odsetkami	0,00	300,00	0,00	0,00	300,00
32.	realizacja zadań z zakresu administracji rządowej w części należnej jst (MOPS)	27 819 472,79	930 289,87	0,00	0,00	28 749 762,66
	RAZEM:	36 680 257,23	1 990 336,41	333 023,47	153 713,44	38 183 856,73
1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.						
Nie dotyczy						
1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat, b) powyżej 3 roku do 5 lat, c) powyżej 5 lat.						
Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności			Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat		
		według stanu na:				
	koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego (3+4+5)		
1	2	3	4	5	6	
1.	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	15 451 600,00	17 276 500,00	45 563 305,00	78 291 405,00	
	Ogółem:	15 451 600,00	17 276 500,00	45 563 305,00	78 291 405,00	

1.10.	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.			
	Nie dotyczy			
1.11.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.			
Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według charakteru i formy zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia na majątku
1	2	3	4	5
1.	z tytułu poręczeń	17 954 799,34	poręczenie finansowe na podstawie umowy poręczeniowej	0,00
2.	z tytułu poręczeń wekslowych	5 414 335,00	zabezpieczenie finansowe dotacji na podstawie umowy dotacji	0,00
3.	z tytułu ustanowienia hipoteki umownej	57 675 000,00	hipoteka umowna w formie zabezpieczenia spłaty pożyczki na podstawie aktu notarialnego	57 675 000,00
	Ogółem:	81 044 134,34	x	57 675 000,00
1.12.	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.			
	Nie dotyczy			
1.13.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.			
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:		
		Początek okresu sprawozdawczego	Koniec okresu sprawozdawczego	
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów			
1.1.	m.in. prasa, paliwo	185 211,98	56 777,10	
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów			
2.1.	m.in. opłata za wycinkę drzew, opłata adiacencka, opłata za gospodarowanie odpadami, podatek od nieruchomości od osób prawnych, zwrot bonifikaty	1 475 300,61	1 517 465,11	
3.	Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów			
3.1.		136 265,60	139 915,61	
4.	Rozliczenia międzyokresowe biernie przychodów			
4.1.		0,00	0,00	
1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.			
	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji na dzień 31.12.2020 r. wynosi 2 093 079,92 zł			
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.			
	nagrody jubileuszowe	1 498 419,08		
	odprawy emerytalne	1 141 972,14		
	odprawy rentowe	18 202,80		
	świadczenia urlopowe	26 510,13		
	fundusz świadczeń zdrowotnych	56 206,08		
	RAZEM:	2 741 310,23		
1.16.	Inne informacje.			
	ORDN posiada w ewidencji pozabilansowy środek trwały o wartości 137.423,55 zł używany na podstawie umowy użyczenia z Gminą Miasto Tomaszów Mazowiecki			
2.				
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.			
	Nie dotyczy			

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.												
Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego
			nabycia		nieodpłatnie otrzymane	Inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)		nieodpłatne przekazanie	sprzedaż	Inne**	
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie			z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych	z inwestycji polegających na budownictwie				
1	Grunty "0"	33 732,53	0,00	0,00	0,00	232 237,40	0,00	0,00	0,00	0,00	254 684,49	11 285,44
2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej "I-II"	40 343 205,88	111 348,60	24 896 424,24	3 401 581,53	17 220,00	107 043,60	27 970 104,90	2 986 498,05	0,00	97 500,00	37 608 633,70
3	Urządzenia techniczne i maszyny "III-VI"	63 526,88	333 620,14	189 077,00	196 605,78	0,00	279 201,93	189 181,64	298 319,14	0,00	0,00	16 127,09
4	Środki transportu "VII"	30 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 627,00
5	Inne środki trwałe "VIII"	0,00	207 257,39	10 000,00	91 507,99	0,00	298 765,38	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		40 471 092,29	652 226,13	25 095 501,24	3 689 695,30	249 457,40	685 010,91	28 169 286,54	3 284 817,19	0,00	352 184,49	37 666 673,23
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.											
	Nie dotyczy											
2.4.	Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.											
	Nie dotyczy											
2.5.	Inne informacje.											
	Dokonano korekty bilansu otwarcia w tabeli 1.1. części B w wierszu 1 o kwotę 0,01 zł tj. do kwoty 249.050,43 zł oraz w wierszu 2 o kwotę 2.352,37 zł tj. do kwoty 1.216.826,58 zł. Powyższa zmiana ma wpływ tylko na dane zawarte w załączniku „Informacja dodatkowa”.											
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.											
	Nie dotyczy											

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)