

GMINA KLESZCZEWO
 ul. Poznańska 4
 63-005 Kleszczewo
 NIP 777-31-57-115

Informacja dodatkowa

do sprawozdania finansowego za 2020r.

URZĘDU GMINY KLESZCZEWO

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2020r. Urzędu Gminy Kleszczewo została sporządzona zgodnie z załącznikiem nr 12 do Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 (t.j. Dz.U. z 2020r. poz. 342 ze zm).

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego |
| 1. | |
| 1.1 | Nazwa jednostki |
| | Urząd Gminy Kleszczewo |
| 1.2 | Siedziba jednostki |
| | ul. Poznańska 4, 63-005 Kleszczewo |
| 1.3 | Adres jednostki |
| | ul. Poznańska 4, 63-005 Kleszczewo |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Urząd Gminy Kleszczewo jest jednostką organizacyjną Gminy Kleszczewo. Przedmiotem działalności jednostki jest kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, zaspokajającymi podstawowe potrzeby mieszkańców gminy Kleszczewo zgodnie z art 7 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2020r. poz.713 ze zm.) |
| 2. | Okres objęty sprawozdaniem |
| | Sprawozdanie obejmuje okres obrachunkowy od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. |
| 3. | Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub JST wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |
| | nie dotyczy |
| 4. | Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

Urząd Gminy Kleszczewo sporządza RZIS w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym zostały wykazane zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału.

Aktywa i pasywa wyceniane są na dzień bilansowy przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne równe i powyżej kwoty 10.000,0 zł podlegają stopniowemu umarzaniu według stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.
3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.
4. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych za okres roczny, według stanu na dzień 31 grudnia.
5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
 - a) odzież i umundurowanie,
 - d) meble i dywany,
 - e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości pow. 300,00 zł, umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania
6. Do środków trwałych przyjmuje się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższej niż rok, kompletne i zdadne do użytku.
7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.
9. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.
10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
11. Środki trwałe określone w art. 3 ust 1 pkt 15 uor wycenia się według zasad określonych w ustawie, jednak środki trwałe nieodpłatnie otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu - mogą być wyceniane w wartości określonej w tejże decyzji.
12. Materiały ujmuje się wg. cen zakupu. Na podstawie inwentaryzacji na koniec roku wycenia się wartość materiałów na podstawie spisanych ilości i zapłaconych wcześniej faktur (księgowanych w koszty).
13. Przynajmniej na koniec każdego kwartału aktualizuje się wartość należności poprzez dokonanie odpisu aktualizującego - w odniesieniu do odsetek w wysokości 100% odpisu.
14. Odpisy aktualizujące należności głównych dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy wg stanu na dzień 31 grudnia każdego roku. W zależności od okresu wiekowania tj.:
 - a) w stosunku do należności cywilno i publicznoprawnych uznanych za wątpliwe
Przyjęto zasadę dokonywania odpisów :
 - dla zaległości od 1-30 dni wysokość naliczonego odpisu wynosi 0%
 - dla zaległości od 31-90 dni wysokość naliczonego odpisu wynosi 30%
 - dla zaległości od 91-180 dni wysokość naliczonego odpisu wynosi 60%
 - dla zaległości od 181-365 dni wysokość naliczonego odpisu wynosi 90%
 - dla zaległości powyżej 365 dni wysokość naliczonego odpisu wynosi 100%
 - b) w stosunku do należności podatkowych uznane za wątpliwe
Przyjęto zasadę dokonywania odpisów :
 - dla zaległości dotyczących 2019r. wysokość naliczonego odpisu wynosi 10%
 - dla zaległości dotyczących 2018r. wysokość naliczonego odpisu wynosi 50%
 - dla zaległości dotyczących 2017r. wysokość naliczonego odpisu wynosi 100%

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), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne

5. **Inne informacje**


Roczne sprawozdania finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Urząd przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy, nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia działalności naszej jednostki.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

| | |
|------|---|
| 1.1 | Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
| | Załącznik: tabela 1.1 |
| 1.2 | Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | Jednostka nie posiada dóbr kultury |
| 1.3 | Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | W jednostce nie wystąpiła potrzeba aktualizacji aktywów trwałych |
| 1.4 | Wartość gruntów użytkowanych wieczystość |
| | Załącznik: tabela 1.4 |
| 1.5 | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |
| | Załącznik: tabela 1.5 |
| 1.6 | Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | Załącznik: tabela 1.6 |
| 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) |
| | Załącznik: tabela 1.7 |
| 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) | <i>powyżej 1 roku do 3 lat</i> |
| | Załącznik: tabela 1.9 |
| b) | <i>powyżej 3 do 5 lat</i> |
| | Załącznik: tabela 1.9 |
| c) | <i>powyżej 5 lat</i> |
| | Załącznik: tabela 1.9 |
| 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 |
| | Nie dotyczy |
| 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 |
| | Nie dotyczy |
| 1.14 | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | 2.637.792,78 |
| 1.15 | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | Załącznik: Tabela 1.15. |
| 1.16 | Inne informacje |
| 2. | |
| 2.1 | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | Nie wystąpiły |
| 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 |
| | Załącznik: Tabela 2.2 |
| 2.3 | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Nie wystąpiły |
| 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 |
| | Nie wystąpiły |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | Nie wystąpiły |

SKARBNIK GMINY

mgr Agata Kaczmarek
(główny księgowy)

2021- 04-29
(rok, miesiąc, dzień)

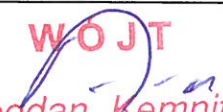
WOJT

Bogdan Kemnitz
(kierownik jednostki)

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

| Lp. | Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Wartość na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu: | | Zmniejszenia z tytułu: | | Stan na koniec roku obrotowego |
|------------|---|-------------------------------------|--|-------------|--|----------------------|--------------------------------|
| | | | a) nabycia, b) aktualizacji, c) przemieszczenia wewnętrznego, d) inne | 4 | a) nabycia, b) aktualizacji, c) przemieszczenia wewnętrznego, d) inne | 5 | |
| I | | 3 | | | | | |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne (020) | 71 325,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 71 325,55 | |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 71 325,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 71 325,55 | |
| 1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego | 7 881 863,20 | 625 516,28 | | 10 576,00 | 8 496 803,48 | |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 223 829,47 | 0,00 | | 56 895,28 | 166 934,19 | |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 43 886 176,70 | 8 919 051,89 | | | 52 805 228,59 | |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 1 553 830,14 | 106 311,10 | | 58 891,98 | 1 601 249,26 | |
| 1.4 | Środki transportu | 1 684 860,83 | 8 519 864,67 | | 551 321,63 | 9 653 403,87 | |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 1 707 093,27 | 144 035,72 | | 56 331,80 | 1 794 797,19 | |
| II. | Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5.) | 56 937 653,61 | 18 314 779,66 | | 734 016,69 | 74 518 416,58 | |

SKARBNIK GMINY
Agata Keczmarek
mgr Agata Keczmarek

WOJCIK
Bogdan Kemnitz
Bogdan Kemnitz

b) umorzenia środków trwałych, WNIP - (w zł i gr)

| Lp. | Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych | Wartość na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu: a) nabycia, b) aktualizacji, c) przemieszczenia wewnętrznego, d) inne | Zmniejszenia z tytułu: a) nabycia, b) aktualizacji, c) przemieszczenia wewnętrznego, d) inne | Stan na koniec roku obrotowego |
|------------|---|-------------------------------------|---|--|--------------------------------|
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I | Wartości niematerialne i prawne (020) | 64428,44 | 3 306,61 | 0,00 | 67 735,05 |
| I. | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych gótem (poz. 1+2) | 64 428,44 | 3 306,61 | 0,00 | 67 735,05 |
| 1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 12 455 838,42 | 1 936 564,83 | | 14 392 403,25 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 1 335 199,97 | 46 119,50 | 58 891,98 | 1 322 427,49 |
| 1.4 | Środki transportu | 989 014,54 | 614 204,59 | 101 965,68 | 1 501 253,45 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 1 099 747,55 | 128 877,24 | 55 296,95 | 1 173 327,84 |
| II. | Umorzenie środków trwałych ogółem (od 1.1. do 1.5.) | 15 879 800,48 | 2 725 766,16 | 216 154,61 | 18 389 412,03 |

SKARBNIK GMINY
mgr Agata Kaczmarek

WOJCI
Bogdan Kemnitz

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wyszczególnienie-jednostka miary | Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyscie na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|----------------|---|----------------------------------|---|--|------------------|---|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczyscie ustalona na podstawie dokumentów | powierzchnia (m 2) | 28 069 | 0 | 6 159 | 21 910 |
| | | Wartość (zł) | 223 829,47 | 0,00 | 56 895,28 | 166 934,19 |
| 2 | Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczyscie ustalona na podstawie szacunku | powierzchnia (m 2) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| Ogółem: | | powierzchnia (m 2) | 28 069 | 0 | 6 159 | 21 910 |
| | | Wartość (zł) | 223 829,47 | 0,00 | 56 895,28 | 166 934,19 |

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 wieczyscie użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Tabela 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

| Lp. | Wyszególnienie nieamortyzowanych lub nieumiarzanych 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 | 1 092 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 092 000,00 |
| 2. | "1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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, gdzie indziej niesklasyfikowane | 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**

SKARBNIK GMINY
mgr Agata Kaczmarek

WÓJT
Bogdan Kormnitz

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieszka)

Tabela 1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

| 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 udziałów - konto 030 | wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 | ilość * | wartość udziałów - konto 030 | wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 | ilość * (3+6) | wartość udziałów - konto 030 (4+7) | wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 (5+8) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| I | Akcje | | | | | | | | | |
| 1 | | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| II | Udziały | 470 249 | 23 512 450 | 6 664 400 | 0 | 0 | 2 066 300 | 470 249 | 23 512 450 | 8 730 700 |
| 1 | Udziały w spółce: Zakład Komunalny Sp.z o.o. w Kleszczewie | 470 249 | 23 512 450,00 | 6 664 400,00 | 0 | 0,00 | 2 066 300,00 | 470 249 | 23 512 450,00 | 8 730 700,00 |
| 2 | | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 3 | | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| III | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | | | |
| 1 | | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem: | 470 249 | 23 512 450 | 6 664 400 | 0 | 0 | 2 066 300 | 470 249 | 23 512 450 | 8 730 700 |

*podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

SKARBNIK GMINY
mgr Agata Kaczmarek

WÓJT
Bogdan Kemnitz

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

| 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) | rozwiązanie (ze znakiem minus) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Należności z tytułu wieczystego użytkowania | 6 402,33 | 16 780,58 | | -6 402,33 | 16 780,58 |
| 3 | Należności z tytułu najmu lokali- czynsze | 43,13 | 0,00 | | -43,13 | 0,00 |
| 4 | Należności z tytułu odsetek najmu lokali- czynsze | 830,57 | 1 735,58 | | -830,57 | 1 735,58 |
| 5 | Należności z tytułu podatku od nieruchomości- osoby prawne | 9 460,88 | 277,49 | | -9 460,88 | 277,49 |
| 6 | Należności z tytułu podatku rolnego- osoby prawne | 0,00 | 12,83 | | 0,00 | 12,83 |
| 7 | Należności z tytułu podatku od środków transportu- osoby prawne | 3 088,28 | 0,00 | | -3 088,28 | 0,00 |
| 8 | Należności z tytułu odsetek podatkowych- osoby prawne | 14 571,00 | 47,00 | | -14 571,00 | 47,00 |
| 9 | Należności z tytułu podatku od nieruchomości- osoby fizyczne | 71 520,91 | 82 967,89 | | -71 520,91 | 82 967,89 |
| 10 | Należności z tytułu podatku rolnego- osoby fizyczne | 0,00 | 7 095,41 | | 0,00 | 7 095,41 |
| 11 | Należności z tytułu podatku od środków transportu- osoby fizyczne | 2 776,77 | 1 406,27 | | -2 776,77 | 1 406,27 |
| 12 | Należności z tytułu odsetek podatkowych- osoby fizyczne | 17 372,00 | 22 039,00 | | -17 372,00 | 22 039,00 |
| 13 | Należności z tytułu zajęcia pasa drogowego i umieszczenia urządzeń w pasie drogowym | 4 604,84 | 2 496,08 | | -4 604,84 | 2 496,08 |
| 14 | Należności z tytułu cywilnoprawnych i publiczno prawnych wpływów - odsetki | 1 715,68 | 1 116,63 | | -1 715,68 | 1 116,63 |
| 15 | Należności z tytułu sprzedaży drewna | 2 952,00 | 2 952,00 | | -2 952,00 | 2 952,00 |
| 16 | Należności z tytułu wpływów za media - lokale użytkowe | 0,00 | 79,64 | | 0,00 | 79,64 |
| 17 | Należności z tytułu nieterminowego złożenia sprawozdania | 1 600,00 | 0,00 | | -1 600,00 | 0,00 |
| | Ogółem | 136 938,39 | 139 006,40 | 0,00 | -136 938,39 | 139 006,40 |

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.

SKARBNIK GMINY
Kamh
mgr Agata Kaczmarek

WÓJT
Bogdan Kemnitz
Bogdan Kemnitz

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Tabela 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Lp. | Wyszczególnienie | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty | | | |
|--------------|--|---|------------------------|----------------------|----------------------|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | RAZEM |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Kredyty i pożyczki | 15 504 716,75 | 1 165 303,48 | 4 662 409,92 | 21 332 430,15 |
| 2 | Emisja obligacji | | | 18 000 000,00 | 18 000 000,00 |
| 3 | Inne zobowiązania finansowe | | | | 0,00 |
| 4 | Pozostałe zobowiązania długoterminowe (zabezpieczenia należytego wykonania umów) | 110 955,85 | 37 608,93 | | 148 564,78 |
| RAZEM | | 15 615 672,60 | 1 202 912,41 | 22 662 409,92 | 39 480 994,93 |

SKARBNIK GMINY
mgr Agata Kaczmárek

WÓJT
Bogdan Kemnitz

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Kwota |
|----------------|--|---------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne | 2 246 941,04 |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 10 869,83 |
| 3 | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 |
| 4 | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych | 38 881,00 |
| 5 | Inne świadczenia pracownicze* | 1 416,00 |
| OGÓLEM: | | 2 298 107,87 |

* badania lekarskie, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń

SKARBNIK GMINY
Agata Kaczmarek
mgr Agata Kaczmarek

WÓJT
Bogdan Kemnitz
Bogdan Kemnitz

Tabela 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. | Wyszczególnienie | Kwota |
|-----|--|----------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie * | 19 230 538,71 |
| 2. | w tym odsetki | 0,00 |
| 3. | w tym różnice kursowe | 0,00 |
| | Ogółem: | 19 230 538,71 |

* obroty WN konta 080

SKARBNIK GMINY
*mgr Agata Kaczmarek***WÓJT**
Bogdan Kemnitz

