

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Urząd Gminy |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | Dobra |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul. Szczecińska 16 a, 72-003 Dobra |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki: |
| | <i>Sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawowo na rzecz innych podmiotów.</i> |
| 2. | Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od. |
| | 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach 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. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się raz w roku i ujmuje się w księgach rachunkowych według stanu na koniec roku, zaś umarza się jednorazowo w momencie przyjęcia do ewidencji. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) odzież i umundurowanie, b) pozostałe środki trwałe i wyposażenie oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: <ol style="list-style-type: none"> – nie przekraczającej 500,00 zł spisuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej. Natomiast bez względu na wartość, ewidencją ilościowo-wartościową obejmuje się zakup mebli i sprzętu elektronicznego, którego okres użytkowania przekracza jeden rok, z określeniem miejsca użytkowania i osoby odpowiedzialnej; – w przedziale 500,00 zł – 10 000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. |
| 5. | inne informacje |
| | <i>Przeprowadzono inwentaryzację roczną w drodze potwierdzenia sald oraz weryfikacji z dokumentami źródłowymi, spis z natury środków pieniężnych oraz środków trwałych znajdujących się na terenie niestrzeżonym</i> |
| 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 |
| | <i>- informacje wg załącznika nr 2</i> |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | <i>- Urząd Gminy nie dysponuje takimi informacjami</i> |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | <i>- informacje wg załącznika nr 2</i> |
| 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 |
| | <i>Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów - informacje wg załącznika nr 3</i> |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 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) |
| | <i>- informacje wg załącznika nr 4</i> |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | <i>- informacje wg załącznika nr 5</i> |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | <i>- informacje wg załącznika nr 5</i> |
| c) | powyżej 5 lat |
| | <i>- informacje wg załącznika nr 5</i> |
| 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 |
| | <i>- nie występują</i> |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | <i>- nie występują</i> |
| 1.12. | łącznie 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 |
| | <i>- nie występują</i> |
| 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 |
| | <i>- informacje wg załącznika nr 6</i> |

| | |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | - informacje wg załącznika nr 7 |
| 1.16. | inne informacje |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | - informacje wg załącznika nr 8 |
| 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 |
| | - informacje wg załącznika nr 9 |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | - informacje wg załącznika nr 10 |
| 2.4. | informację 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 |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 2.5. | inne informacje |
| | |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | |

STAROSTA GMINY

Jankowska
(główny księgowy) *Jankowska*

.....2021.04.28.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Teresa Dera
Teresa Dera
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.1.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

| Lp. | 2 | 3 | 4 |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Metody wyceny aktywów i pasywów | | | |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | brak uwag |
| 2 | Środki trwałe | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | brak uwag |
| 3 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy | brak uwag |
| 4 | Rzeczowe składniki aktywów obrotowych | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności | brak uwag |
| 5 | Należności i udzielone pożyczki | w kwocie wymagającej zapłaty | brak uwag |
| 6 | Zobowiązania | według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej | brak uwag |
| 7 | - przy czym zobowiązania finansowe | w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości | brak uwag |
| 8 | Rezerwy | według cen nabycia | brak uwag |
| 9 | Udziały (akcje) własne | w wartości nominalnej | brak uwag |
| 9 | Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa | | brak uwag |

28.04.2021
(dzień, miesiąc, rok)

GMINA


 Jolanta Janikowska
 (główny księgowy)


 WÓJT
 (kierownik jednostki)
 Teresa Dera

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wzrost - stan na początek roku obrotowego | | | Zmniejszenie wartości | | | Zmniejszenie wartości | | | Umorzenia | | | Wartość netto składników aktywów | | | |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------|----------------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------|-----------------------|---------------------|-------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (3-14) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) | stan na koniec roku obrotowego (13-17) | |
| | | Wartość - stan na początek roku obrotowego | aktualizacja | przychody | przemieszczenie *) | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) | aktualizacja | zbycie | likwidacja | inne *) | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (3-14) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) | stan na koniec roku obrotowego (13-17) |
| 1 | 2 | 488 330,18 | 0,00 | 61 128,66 | 0,00 | 61 128,66 | 0,00 | 0,00 | 21 449,98 | 0,00 | 21 449,98 | 528 008,86 | 126 346,56 | 2 200,00 | 97 874,88 | 514 807,86 | 13 407,00 |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | 393 710 800,38 | 0,00 | 60 386 158,14 | 0,00 | 60 386 158,14 | 0,00 | 164 818,93 | 1 774 359,97 | 0,00 | 1 939 178,90 | 452 157 779,62 | 17 075 782,91 | 1 323 736,33 | 254 312 548,79 | 155 150 298,17 | 297 007 481,45 |
| | Środki trwałe: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa 0 | Grunt | 37 875 846,35 | 0,00 | 1 392 189,14 | 0,00 | 1 392 189,14 | 0,00 | 4 246,00 | 0,00 | 0,00 | 4 246,00 | 39 263 788,49 | 0,00 | 0,00 | 37 875 846,35 | 0,00 | 39 263 788,49 |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 19 441 883,45 | 0,00 | 3 924 861,24 | 0,00 | 3 924 861,24 | 0,00 | 0,00 | 3 241,00 | 0,00 | 3 241,00 | 23 363 503,69 | 775 843,08 | 0,00 | 14 479 004,84 | 5 795 480,69 | 17 628 023,00 |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 314 959 256,28 | 0,00 | 53 334 394,60 | 0,00 | 53 334 394,60 | 0,00 | 0,00 | 1 082 284,28 | 0,00 | 1 082 284,28 | 367 211 356,60 | 14 648 188,47 | 977 822,95 | 195 607 824,44 | 133 021 897,36 | 234 189 855,24 |
| Grupa 3 | Kotły i maszyny energetyczne | 1 055 341,64 | 0,00 | 65 787,85 | 0,00 | 65 787,85 | 0,00 | 0,00 | 32 838,92 | 0,00 | 32 838,92 | 1 108 290,57 | 57 770,13 | 32 838,92 | 469 509,04 | 610 763,81 | 487 528,76 |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 4 376 869,53 | 0,00 | 161 048,34 | 0,00 | 161 048,34 | 0,00 | 0,00 | 254 382,46 | 0,00 | 254 382,46 | 4 283 535,41 | 310 115,08 | 138 860,06 | 1 061 684,93 | 3 486 640,22 | 796 895,19 |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 28 799,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 799,09 | 3 611,64 | 0,00 | 4 574,04 | 27 836,69 | 962,40 |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 11 685 109,71 | 0,00 | 620 761,69 | 0,00 | 620 761,69 | 0,00 | 0,00 | 80 232,78 | 0,00 | 80 232,78 | 12 225 638,62 | 775 483,78 | 78 484,70 | 4 431 405,28 | 7 950 703,51 | 4 274 935,11 |
| Grupa 7 | Środki transportu | 944 446,79 | 0,00 | 5 967,00 | 0,00 | 5 967,00 | 0,00 | 35 572,83 | 0,00 | 0,00 | 35 572,83 | 914 840,86 | 66 888,12 | 34 861,66 | 253 950,15 | 722 523,08 | 192 317,78 |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie nie są niesklasyfikowane | 3 343 248,54 | 0,00 | 861 148,28 | 0,00 | 861 148,28 | 0,00 | 125 000,00 | 321 370,53 | 0,00 | 446 370,53 | 3 758 026,29 | 437 882,01 | 57 727,02 | 128 750,72 | 3 584 652,81 | 163 373,48 |
| | R A Z E M | 394 199 130,56 | 0,00 | 60 447 286,80 | 0,00 | 60 447 286,80 | 0,00 | 164 818,93 | 1 795 809,95 | 0,00 | 1 960 628,88 | 452 685 788,48 | 17 202 129,47 | 1 325 936,33 | 254 410 423,67 | 155 664 900,03 | 297 020 888,45 |

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Dobra

Wyjaśnienie do powyższej tabeli stanowi załącznik nr 2.1 (łączna wartość aktywów trwałych)

SARAKBNIK GMINY
[Podpis]
 m. (główny księgowy) Jankowska

28.04.2021
 (dzień, miesiąc, rok)

WÓJT
[Podpis]
 Teresja Dłota
 (kierownik jednostki)

Załącznik 2.1

- do zał.2 Pkt.II.1.1 Informacji dodatkowej

Łączna wartość aktywów trwałych (ujętych w załączniku nr 2 informacji dodatkowej)

| Lp. | Zestawienie - na podstawie wydruk z modułu programu "Środki trwałe" | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wartość - stan na początek roku obrotowego | Wartość - stan na koniec roku obrotowego | Wartość netto składników aktywów | |
|----------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| | | | | | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Środki trwałe - tab.12 (syntetyczny wydruk) | WNIP | 419 985,38 | 419 985,38 | 97 874,88 | 13 407,00 |
| 2. | Pozostałe środki trwałe - tab.12 (syntetyczny wydruk) | WNIP | 11 584,41 | 53 463,09 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Wartościowy wykaz wyposażenia | WNIP | 56 760,39 | 54 560,39 | 0,00 | 0,00 |
| | | RAZEM: Wartości niematerialne i prawne | 488 330,18 | 528 008,86 | 97 874,88 | 13 407,00 |
| 1. | Środki trwałe - tab.12 (syntetyczny wydruk) | Środki trwałe wg.grup 0-8 | 391 468 699,37 | 449 161 334,69 | 254 312 548,79 | 297 007 481,45 |
| 2. | Pozostałe środki trwałe - tab.12 (syntetyczny wydruk) | Środki trwałe wg.grup 0-8 | 532 352,35 | 1 308 084,15 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Wartościowy wykaz wyposażenia | Środki trwałe wg.grup 0-8 | 1 709 748,66 | 1 688 360,78 | 0,00 | 0,00 |
| | | RAZEM: Środki trwałe | 393 710 800,38 | 452 157 779,62 | 254 312 548,79 | 297 007 481,45 |
| | R A Z E M aktywa trwałe | | 394 199 130,56 | 452 685 788,48 | 254 410 423,67 | 297 020 888,45 |

WALDĘ DĄBK GMINY
 Jolanta Janowska
 (główny księgowy)

28.04.2021

(dzień, miesiąc, rok)

WOJT
 Teresa Dera

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.4. Informacji dodatkowej

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

| Lp. | Wyszególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia | Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek roku obrotowego* | Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (3+4 – 5) |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Działki przyjęte w użytkowanie wieczyste | 202 622,52 | 0,00 | 0,00 | 202 622,52 |
| | Ogółem | 202 622,52 | 0,00 | 0,00 | 202 622,52 |

* wartość gruntów przyjętych w użytkowanie wieczyste przez Gminę

SKARBNIK GMINY



mgr. Jolanta Janikowska

(główny księgowy)

28.04.2021

(dzień, miesiąc, rok)

WÓJT



 Teresa Dera
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwale nieamortyzowane i nieumarzane *

| Lp. | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|----------------------------------------|--------------|----------------------------------------|
| | | 3 | | 4 | | |
| | | zwiększenia | zmniejszenia | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | | | | 5 | 6 |
| 1 | Grupa 0 Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Urządzenia techniczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tytułu leasingu - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

SKARBNIK GMINY
[Podpis]
 mgr. Iwona Jamkowska
 (główny księgowy)

28.04.2021

(dzień, miesiąc, rok)

[Podpis]
 Teresa Dera
 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia ¹⁾ | zmniejszenia ²⁾ | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Należności ogółem, w tym: | | | | | |
| 1 | Należności budżetowe | 3 538 611,97 | 1 522 888,41 | 991 866,94 | 4 069 633,44 |
| - | należność główna | 3 388 512,19 | 605 551,63 | 990 629,94 | 3 003 433,88 |
| - | odsetki | 1 632 053,11 | 317 840,16 | 230 356,36 | 1 719 536,91 |
| 2 | dochodzone na drodze sądowej | 1 756 459,08 | 287 711,47 | 760 273,58 | 1 283 896,97 |
| - | należność główna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | należności wątpliwe - upadłość i likwidacja | 150 099,78 | 917 336,78 | 1 237,00 | 1 066 199,56 |
| - | należność główna | 52 733,78 | 184 553,74 | 914,00 | 236 373,52 |
| - | odsetki | 97 366,00 | 732 783,04 | 323,00 | 829 826,04 |
| 4 | należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, 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).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

STARBIŃNIK GMINY
Janina
Janina Kowalska
(główny księgowy)

28.04.2021
(dzień, miesiąc, rok)

WÓJT
Teresa Dera
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

| Lp. | Zobowiązania wobec | Stan na początek roku obrotowego | Okres wymagalności | | | | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7) |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|---------------|---------------|------------------------------------------|
| | | | do 1 roku | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | 8 | |
| | | | | | | | | |
| 1 | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług | 5 603 116,57 | 1 352 112,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 352 112,23 | |
| 3 | Zobowiązania wobec budżetów | 99 106,00 | 37 065,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37 065,72 | |
| 4 | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 406 081,69 | 98 162,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 98 162,21 | |
| 5 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 480 919,15 | 516 744,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 516 744,12 | |
| 6 | Pozostałe zobowiązania | 659 519,37 | 811 333,84 | 8 432,50 | 8 181,34 | 93 802,37 | 921 750,05 | |
| 7 | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 11 891 071,40 | 5 909 470,23 | 2 892 037,92 | 3 062 334,08 | 0,00 | 12 825 408,78 | |
| 8 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 1 241,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Razem: | 19 141 055,64 | 3 776 984,67 | 5 917 902,73 | 2 900 219,26 | 3 156 136,45 | 15 751 243,11 | |

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

SKARBNIK GMINY

mgr Jolanta Jankowska

(główny księgowy)

28.04.2021

(dzień, miesiąc, rok)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły) | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 7 |
| 1 | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne | 167 658,89 0,00 0,00 0,00 39 236,38 128 422,51 | 170 791,38 0,00 0,00 0,00 30 511,14 140 280,24 |
| 2 | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne | 374 069,95 0,00 0,00 0,00 374 069,95 | 130 312,68 0,00 0,00 0,00 130 312,68 |

GMINA GMINY

Janina Jankowska

.....
(główny księgowy)

28.04.2021

(dzień, miesiąc, rok)

WÓJT

Marek Duda

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wyplaconych środków pieniężnych |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Świadczenia pracownicze: | | |
| 1 | Odprawy emerytalne i rentowe i inne | 70 704,00 |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 144 514,50 |
| 3 | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych | 190 172,68 |
| 4 | Inne świadczenia pracownicze* | 21 583,65 |
| 5 | Ekwiwalent za niewykorzystany urlop | 15 361,74 |

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); sfinansowanie obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych;zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

SKARBUK GMINY
.....
(główny księgowy)
m. Skarbu Gminy

28.04.2021

(dzień, miesiąc, rok)

WÓJT
Teresa Dera
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zapasów) | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-----------------------------------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| | 2 | 3 | | | 7 |
| 1 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

SKARBNIK GMINY

 (główny księgowy) *Łowicko*

28.04.2021

(dzień, miesiąc, rok)

WÓJT
Teresa Dera
 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie * | 39 315 366,48 |
| - | w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie | |

* obroty WN konta 080

GMINA JANAKÓWSKA
.....
(główny księgowy)
mgr Jolanta Janowska

28.04.2021
(dzień, miesiąc, rok)

WÓJT
Teresa Dera
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Lp. | Wyszczególnienie | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|-----|-----------------------------------------|------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Przychody | 109 176,80 | 36 877,76 |
| | – o nadzwyczajnej wartości, w tym: | | |
| | – które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 109 176,80 | 36 877,76 |
| | kary i odszkodowania | 109 176,80 | 36 877,76 |
| | darowizny | | |
| 2 | Koszty | | |
| | – o nadzwyczajnej wartości, w tym: | nie wystąpiły | nie wystąpiły |
| | – które wystąpiły incydentalnie, w tym: | nie wystąpiły | nie wystąpiły |

STAROSTA GMINY
[Podpis]
[Podpis]
 (główny księgowy)

28.04.2021
 (dzień, miesiąc, rok)

WOJTA
[Podpis]
 Teresa Dera
 (kierownik jednostki)