

ZARZĄDZENIE NR 0050.37.2021
WÓJTA GMINY DĄBROWA ZIELONA

z dnia 24 maja 2021 r.

w sprawie przekazania organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdań finansowych za rok 2020

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt.4 i art. 61 ust.1 i 2 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.) i art 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz. U. z 2021 r. poz. 305) Wójt Gminy Dąbrowa Zielona zarządza, co następuje:


§ 1. Przekazać Radzie Gminy Dąbrowa Zielona sprawozdania finansowe Gminy Dąbrowa Zielona za 2020 rok, na które składają się:

1. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego - sporządzony na dzień 31.12.2020 r. (załącznik nr 1).
2. Bilans jednostki budżetowej - sporządzony na dzień 31.12.2020 r. (załącznik nr 2).
3. Rachunek zysków i strat jednostki - sporządzony na dzień 31.12.2020 r. (załącznik nr 3).
4. Zestawienia zmian w funduszu jednostki - sporządzone na dzień 31.12.2020 r. (załącznik nr 4).
5. Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' - sporządzony na dzień 31.12.2020 r. (załącznik nr 5).
6. Informacja dodatkowa - sporządzona na dzień 31.12.2020 r. (załącznik nr 6).

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Maria Włodarczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dąbrowa Zielona Pl.Kościuszki 31 42-265 DĄBROWA ZIELONA	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina DĄBROWA ZIELONA sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 24C97E8A615339BF 
Numer identyfikacyjny REGON 151397902		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 265 444,03	6 537 414,86	I Zobowiązania	7 362 585,22	6 272 890,81
I.1 Środki pieniężne	5 265 444,03	6 537 414,86	I.1 Zobowiązania finansowe	7 355 435,39	6 265 744,31
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 265 444,03	6 537 414,86	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	7 355 435,39	6 265 744,31
II Należności i rozliczenia	58 750,43	71 663,78	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 932,83	7 129,50
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	217,00	17,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-1 063 831,22	738 735,14
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 543 079,95	-1 283 593,54
II.2 Należności od budżetów	58 750,43	71 663,78	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 543 079,95	-1 283 593,54
III Rozliczenia międzyokresowe	1 205 310,54	657 596,31	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	479 248,73	2 022 328,68
			III Rozliczenia międzyokresowe	230 751,00	255 049,00
Suma aktywów	6 529 505,00	7 266 674,95	Suma pasywów	6 529 505,00	7 266 674,95

Bożena Grażyna Podolska
skarbnik

2021-03-23

rok, miesiąc, dzień

Maria Zofia Włodarczyk

zarząd

BeSTia

24C97E8A615339BF

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.24

Bożena Grażyna Podolska

skarbnik

2021-03-23

rok, miesiąc, dzień

Maria Zofia Włodarczyk

zarząd

BeSTia

24C97E8A615339BF

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dąbrowa Zielona Pl.Kościuszki 31 42-265 DĄBROWA ZIELONA	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 77D8DA699592D3E2 
Numer identyfikacyjny REGON 151397902	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	29 223 174,25	28 329 856,14	A Fundusz	28 379 445,79	27 626 420,40
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	26 159 715,53	25 396 860,07
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	28 470 707,27	27 587 340,54	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 219 730,26	2 229 560,33
A.II.1 Środki trwałe	27 699 125,86	27 047 847,16	A.II.1 Zysk netto (+)	12 047 950,78	12 217 108,61
A.II.1.1 Grunty	1 804 774,08	1 804 774,08	A.II.2 Strata netto (-)	-9 828 220,52	-9 987 548,28
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	89 883,95	89 883,95	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 029 055,23	22 319 347,28	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 237 029,74	2 406 169,51	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	599 583,41	511 167,76	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	28 683,40	6 388,53	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 603 046,33	1 721 576,27
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	771 581,41	539 493,38	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	850 579,35	979 060,67
A.III Należności długoterminowe	752 466,98	742 515,60	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	70 795,45	179 430,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	16 754,00	17 480,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	137 906,88	144 456,32
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	269 559,98	297 622,32

Bożena Grażyna Podolska
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

77D8DA699592D3E2

Maria Zofia Włodarczyk
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	33 711,05	31 906,11
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	294 678,67	268 248,51
B Aktywa obrotowe	759 317,87	1 018 140,53	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	80 861,28	D.II.8 Fundusze specjalne	27 173,32	39 917,41
B.I.1 Materiały	0,00	80 861,28	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	27 173,32	39 917,41
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	752 466,98	742 515,60
B.II Należności krótkoterminowe	456 686,05	643 330,52			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	10 785,78	16 305,59			
B.II.2 Należności od budżetów	87 755,51	153 620,13			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	358 144,76	473 404,80			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	301 606,08	293 188,80			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	301 606,08	293 188,80			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Bożena Grażyna Podolska
(główny księgowy)

2021-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Maria Zofia Włodarczyk
(kierownik jednostki)

BeSTia

77D8DA699592D3E2

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.24

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 025,74	759,93			
Suma aktywów	29 982 492,12	29 347 996,67	Suma pasywów	29 982 492,12	29 347 996,67

Bożena Grażyna Podolska
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

77D8DA699592D3E2

Maria Zofia Włodarczyk
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.24

Bożena Grażyna Podolska
(główny księgowy)


BeSTia

2021-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

77D8DA699592D3E2

Maria Zofia Włodarczyk
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dąbrowa Zielona Pl.Kościuszki 31 42-265 DĄBROWA ZIELONA Numer identyfikacyjny REGON 151397902	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach Wysłać bez pisma przewodniego 369EFC6CC3E8B092 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	18 900 526,94	19 134 921,81
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	724 412,18	800 165,94
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	18 110 449,02	18 334 755,87
B. Koszty działalności operacyjnej	16 396 611,37	17 019 316,65
B.I. Amortyzacja	1 810 385,43	1 837 705,18
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 534 961,95	1 651 478,13
B.III. Usługi obce	1 639 173,40	2 102 306,29
B.IV. Podatki i opłaty	343 931,93	363 594,63
B.V. Wynagrodzenia	5 188 095,34	5 044 481,33
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 408 064,01	1 313 503,71
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	561 175,66	230 160,36
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 910 823,65	4 476 087,02
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	2 503 915,57	2 115 605,16
D. Pozostałe przychody operacyjne	95 280,36	222 656,44
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	95 280,36	222 656,44
E. Pozostałe koszty operacyjne	285 110,13	11 256,29

Bożena Grażyna Podolska
główny księgowy

2021-04-26
rok, miesiąc, dzień

Maria Zofia Włodarczyk
kierownik jednostki

BeSTia

369EFC6CC3E8B092

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.24

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	285 110,13	11 256,29
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 314 085,80	2 327 005,31
G.	Przychody finansowe	116 041,32	92 307,29
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	116 041,32	92 307,29
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	210 396,86	189 752,27
H.I.	Odsetki	201 578,99	165 567,23
H.II.	Inne	8 817,87	24 185,04
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 219 730,26	2 229 560,33
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 219 730,26	2 229 560,33

Bożena Grażyna Podolska
główny księgowy

2021-04-26
rok, miesiąc, dzień

Maria Zofia Włodarczyk
kierownik jednostki

BeSTia

369EFC6CC3E8B092

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.24

Bożena Grażyna Podolska
główny księgowy

2021-04-26
rok, miesiąc, dzień

Maria Zofia Włodarczyk
kierownik jednostki

BeSTia

369EFC6CC3E8B092

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dąbrowa Zielona Pl.Kościuszki 31 42-265 DĄBROWA ZIELONA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 151397902		Wysłać bez pisma przewodniego EDD733E30CA38345 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		25 563 852,52	25 529 072,83
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		31 533 599,65	33 056 196,06
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		12 144 349,70	12 047 950,78
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		17 140 908,05	17 427 380,57
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		216 724,47	2 439 987,44
I.1.4. Środki na inwestycje		1 975 616,77	1 140 877,27
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		52 166,66	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		3 834,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		30 734 018,97	31 493 304,08
I.2.1. Strata za rok ubiegły		8 705 444,87	9 828 220,52
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		19 100 740,47	19 297 616,93
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	5 657,29
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		2 905 513,00	2 339 809,34
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		22 320,63	22 000,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		26 159 715,53	25 396 860,07

Bożena Grażyna Podolska
główny księgowy

2021-04-26
rok, miesiąc, dzień

Maria Zofia Włodarczyk
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 219 730,26	2 229 560,33
III.1.	zysk netto (+)	12 047 950,78	12 217 108,61
III.2.	strata netto (-)	-9 828 220,52	-9 987 548,28
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	28 379 445,79	27 626 420,40

Bożena Grażyna Podolska
główny księgowy

2021-04-26
rok, miesiąc, dzień

Maria Zofia Włodarczyk
kierownik jednostki

BeSTia

EDD733E30CA38345


Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.24

Bożena Grażyna Podolska
główny księgowy

2021-04-26
rok, miesiąc, dzień

Maria Zofia Włodarczyk
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dąbrowa Zielona Pl.Kościuszki 31 42-265 DĄBROWA ZIELONA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 151397902		DAB761C67E5D06CC 

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

Bożena Grażyna Podolska

(główny księgowy)

2021.04.29

rok mies. dzień

Maria Zofia Włodarczyk

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Bożena Grażyna Podolska
(główny księgowy)

2021.04.29
rok mies. dzień

Maria Zofia Włodarczyk
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Załącznik Nr 6 do zarządzenia Nr 0050.37.2021

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Wójta Gminy Dąbrowa Zielona
1.	z dnia 24 maja 2021 r.
1.1	nazwę jednostki Gmina Dąbrowa Zielona
1.2	siedzibę jednostki Pl. Kościuszki 31
1.3	adres jednostki 42-265 Dąbrowa Zielona
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 8411Z – Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej Gmina Dąbrowa Zielona 03 Wspólnota Samorządowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020 – 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Dane łączne jednostek
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W Gminie rokiem obrotowym jest rok budżetowy od 1 stycznia do 31 grudnia . Okresem sprawozdawczym jest miesiąc, przy czym sprawozdania sporządza się zgodnie z terminami i zasadami wynikającymi z przepisów dotyczących sprawozdawczości budżetowej. W księgach rachunkowych ujmowane są wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty. Do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego wprowadzamy w postaci zapisu każde zdarzenie które nastąpiło w okresie sprawozdawczym. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, - środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie, - środki trwałe ujawnione w wyniku inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów wg wartości godziwej i dotychczasowe zużycie, a gdy ich brak na podstawie ekspertyzy, - środki trwałe w budowie- w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, - materiały – w cenach zakupu łącznie z niepodlegającym odliczeniu podatku VAT, - pozostałe rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, - należności i udzielone pożyczki- w kwocie wymaganej zapłaty, - zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, - fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się pozostałe środki trwałe ora wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10.000,00 zł w 100% wartości w momencie oddania do użytku. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p>

INFORMACJA DODATKOWA

5.	inne informacje
	Roczne sprawozdania finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Urząd przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy, nie znane są okoliczności które wskazywałyby na poważne zagrożenia działalności 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 do 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Gmina nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie wystąpiły w ciągu okresu sprawozdawczego
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	89.883,95 zł
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.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- nie występują
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 do 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie wystąpiły
1.9.	podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, okresie spłaty:
	- załącznik tabela 1.9
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
	- nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- nie dotyczy
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
	- nie dotyczy

INFORMACJA DODATKOWA

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
	- załącznik tabela 1.13
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- załącznik tabela do 1.15
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2020 roku pomiędzy jednostkami.
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.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- nie wystąpiły
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
	- 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

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	82 605,32	0,00	10 003,77	0,00	10 003,77	0,00	0,00	0,00	4 837,95	4 837,95	87 771,14	85 373,87	7 235,22	4 837,95	87 771,14	-2 768,55	0,00
2	Środki trwałe:	44 214 646,39	0,00	1 192 083,77	0,00	1 192 083,77	0,00	0,00	0,00	11 321,00	11 321,00	45 395 409,16	16 515 520,53	1 843 362,47	11 321,00	18 347 562,00	27 699 125,86	27 047 847,16
Grupa 0	Grunty	1 804 774,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 804 774,08	0,00	0,00	0,00	0,00	1 804 774,08	1 804 774,08
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	11 267 491,99	0,00	139 303,45	0,00	139 303,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 406 795,44	5 242 567,08	273 817,74	0,00	5 516 384,82	6 024 924,91	5 890 410,62
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 949 807,45	0,00	500 942,74	0,00	500 942,74	0,00		0,00	0,00	0,00	26 450 750,19	8 945 677,13	1 076 136,40	0,00	10 021 813,53	17 004 130,32	16 428 936,66
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	300 289,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 289,98	224 460,64	10 572,03	0,00	235 032,67	75 829,34	65 257,31
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	549 922,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	549 922,32	508 260,17	15 498,72	0,00	523 758,89	41 662,15	26 163,43
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	238 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238 004,00	192 941,75	19 065,55	0,00	212 007,30	45 062,25	25 996,70
Grupa 6	Urządzenia techniczne	2 706 894,28	0,00	499 837,58	0,00	499 837,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 206 731,86	632 418,28	285 561,51	0,00	917 979,79	2 074 476,00	2 288 752,07
Grupa 7	Środki transportu	1 179 224,60	0,00	52 000,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	11 321,00	11 321,00	1 219 903,60	579 641,19	140 415,65	11 321,00	708 735,84	599 583,41	511 167,76
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	218 237,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218 237,69	189 554,29	22 294,87	0,00	211 849,16	28 683,40	6 388,53
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pozostałe środki trwałe k.013	2 237 671,14	0,00	498 788,50	0,00	498 788,50	0,00	0,00	0,00	85 162,00	85 162,00	2 651 297,64	2 238 080,17	498 788,50	85 571,03	2 651 297,64	-409,03	0,00

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy

.....
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(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)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty				
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne				
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5 704,17	0	0	5 704,17
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				
8	Grupa 7 Środki transportu				
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

.....
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(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:		814 581,93	39 927,42	24 834,75	829 674,60
1	Należności budżetowe	814 581,93	39 927,42	24 834,75	829 674,60
-	należność główna	549 528,74	4762,01	21 068,05	533 222,70
-	odsetki	265 053,19	35 165,41	3 766,70	296 451,90
2	dochodzone na drodze sądowej				
-	należność główna				
-	odsetki				
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja				
	należność główna				
	odsetki				
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				

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.

.....
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(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)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7
1	Zobowiązania długoterminowe					
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	70 332,50	178 746,00			178 746,00
3	Zobowiązania wobec budżetów	23 879,00	26 233,00			26 233,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	137 906,88	144 456,32			144 456,32
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	269 559,98	297 622,32			297 622,32
6	Pozostałe zobowiązania	26 585,96	23 153,20			23 153,20
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	294 678,67	157 601,24	110 647,27		268 248,51
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					0,00
	Razem:	822 942,99	827 812,08	110 647,27	0,00	938 459,35

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.

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(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)	1025,74	759,93
	- inne		
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		

.....
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		5 336 111,63
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	3 433 856,79
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	1 127 802,83
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	355 622,76
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	209 928,44
5	inne świadczenia na rzecz pracownika (badanie lekarskie, szkolenia, dodatki wiejskie, bhp)	208 900,81

.....
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(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 *	1 062 857,02
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080

.....
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)