

INFORMACJA DODATKOWA

BILANS ŁACZNY ZA 2021

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Sępólno Krajeńskie
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Kościuszki 11, 89-400 Sępólno Krajeńskie
1.3	adres jednostki
	ul. Kościuszki 11, 89-400 Sępólno Krajeńskie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka samorządu terytorialnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021-31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości – załącznik nr I.1.4</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 ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień bilansowy, według stanu na koniec roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się od 300,00 zł do 10 000,00zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. Podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową 9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> – do 299,99zł/350,00zł / 499,00zł/799,99zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; 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
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 nr I.1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę 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 wieczyste oraz wartość gruntów stanowiących własność jst przekazane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom
	Załącznik nr I.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 nr I.1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik nr I.1.6
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Załącznik nr I.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)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik nr I.1.9
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	NIE DOTYCZY
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY

1.12.	łącną 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
	Załącznik nr I.1.12
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 nr I.1.13
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Załącznik nr I.1.12
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik nr I.1.15
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Załącznik nr II.2.1
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 nr II.2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Załącznik nr II.2.3
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

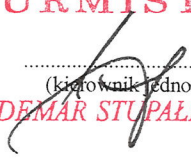
SKARBNIK GMINY


 ANNA BLICHWALD
 (główny księgowy)

25 -04- 2022

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ


 (księgownik jednostki)
 WALDEMAR STUPAŁKOWSKI

Załącznik nr I.1.4

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

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

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
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	
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	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania - przy czym zobowiązania finansowe	w kwocie wymagającej zapłaty według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa	w wartości nominalnej	

SKARBNIK GMINY



ANNA BUCHWALD

BURMISTRZ



WALDEMAR STUPALKOWSKI

Załącznik nr II. 1.1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej (szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia 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)

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości (aktualizacja, przychody, przemieszczenie)	Zmniejszenie wartości (aktualizacja, zbycie, likwidacja, inne)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
						Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego (3-7)	stan na koniec roku obrotowego (6-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	319 553,75	69 185,39	0,00	388 739,14	294 936,17	82 149,84	0,00	377 086,01	24 617,58	11 653,13
2	Środki trwałe:	146 369 752,51	16 377 794,22	4 972 687,49	157 774 859,24	43 756 300,74	5 217 039,16	366 115,95	48 607 223,95	102 613 451,77	109 167 635,29
Grupa 0	Gruntły	7 724 397,54	31 241,00	20 382,00	7 735 256,54	0,00	0,00	0,00	0,00	7 724 397,54	7 735 256,54
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego (w grupie ujęto konto 011-10 - instalacje w obcych środkach trwałych)	34 418 063,79	0,00	0,00	34 418 063,79	13 577 860,08	836 170,07	0,00	14 414 030,15	20 840 203,71	20 004 033,64
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	99 094 812,98	16 150 155,22	4 804 094,18	110 440 874,02	25 902 978,30	4 029 861,34	217 904,64	29 714 935,00	73 191 834,68	80 725 939,02
Grupa 3	Kolory i maszyny energetyczne	242 433,50	0,00	0,00	242 433,50	134 699,16	16 970,34	0,00	151 669,50	107 734,34	90 764,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 230 694,11	0,00	73 211,31	2 157 482,80	2 209 568,49	19 727,52	73 211,31	2 166 084,70	21 125,62	1 398,10
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	99 590,17	29 398,00	0,00	128 988,17	77 686,31	5 962,24	0,00	83 648,55	21 903,86	45 339,62
Grupa 6	Urządzenia techniczne	503 711,25	0,00	0,00	503 711,25	338 967,98	22 564,44	0,00	361 532,42	164 743,27	142 178,83
Grupa 7	Środki transportu	606 991,66	167 000,00	75 000,00	698 991,66	491 746,63	178 570,53	75 000,00	595 317,16	115 245,03	103 674,50
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 449 057,51	0,00	0,00	1 449 057,51	1 022 793,79	107 212,68	0,00	1 130 006,47	426 263,72	319 051,04
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	146 689 306,25	16 446 979,61	4 972 687,49	158 163 598,38	44 051 236,91	5 299 189,00	366 115,95	48 984 309,96	102 638 069,35	109 179 288,42

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Sepólno Krajeński

SKARBNIK GMINY



(główny księgowy)

ANNA BUCHWALD

25 -04- 2022

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

(kierownik jednostki)



WALDEMAR STUPAŁKOWSKI

Załącznik nr II.1.4

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej (wartość gruntów użytkowanych w wieczystocie)

wartość gruntów użytkowanych w wieczystocie

Lp.	powierzchnia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
	5535m ²	134 723,00	-	0,00	134 723,00
					UM

wartość gruntów stanowiących własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom

Lp.	powierzchnia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
	172639m ²	421 429,40	15 555,00	9333,00	427 651,40
					UM

SKARBNIK GMINY


(główny księgowy) **ALD**

25 -04- 2022

.....
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ


(kierownik jednostki) *
WALDEMAR STUPALKOWSKI


Załącznik nr II.1.5

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej (wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu)

Środki trwałe 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	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
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00
4	Grupa 3 Kociołki i maszyny energetyczne	0,00			0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	7 173,45	0,00		7 173,45 ops
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	302 070,62			302 070,62 złobek
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00			0,00
8	Grupa 7 Środki transportu	0,00			0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00			0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0,00			0,00

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

SKARBNIK GMINY

 (główny księgowy)
 ANNA BUCHWALD

25-04-2022

 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

 (kierownik jednostki)
 WALDEMAR STUPALKOWSKI

Załącznik nr II.1.6

Pkt.II.1.6. Informacji dodatkowej (liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych)

Lp.	Nazwa podmiotu	Liczba posiadanych udziałów	Wartość jednego udziału	Wartość na dzień 01.01.2021	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość na dzień 31.12.2021
1.	Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Sepólnie Krajeńskim	17893	700,00	7 933 800,00	4 591 300,00	-	12 525 100,00
2.	Zakład Transportu i Usług Sp. z o.o. w Sepólnie Krajeńskim	1290	1 000,00	1 290 000,00	-	-	1 290 000,00
RAZEM:				9 223 800,00	4 591 300,00	-	13 815 100,00

SKARBNIK GMINY

.....
Anna Burmistrz

(główny księgowy) **WALD**
ANNA BURMISTRZ

25-04-2022

.....

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

.....

(kierownik jednostki)

WALDEMAR STUPAŁKOWSKI

Załącznik nr II.1.7

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej (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)

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	10 125 477,49	503 760,22	23 098,39	11 299 468,44	um
-	podatki	1 936 178,37	253 885,15	-	2 190 063,52	um
-	opłaty	166 575,68	37 842,03	-	204 417,71	um
-	świadczenia	8 689 465,86	208 616,70	-	8 898 082,56	ops
-	pozostałe	26 586,70	3 416,34	23 098,39	6 904,65	um+csir

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.

SKARBNIK GMINY

 (główny księgowy)
 ANNA BUCHWALD

25-04-2022

 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

 (kierownik jednostki)
 WALDEMAR STUPALKOWSKI

Załącznik nr II.1.9

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej (podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego)

Zobowiązania długoterminowe 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	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00			0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług						
3	Zobowiązania wobec budżetów						
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń						
6	Pozostałe zobowiązania						
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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


(główny księgowy)
ANNA BUCHWALD

25-04-2022

.....
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ


.....
WALDZIĘCZAK (jednostki) WSKI

Załącznik nr II.1.12

Pkt.II.1.12. i 1.14 Informacji dodatkowej (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) oraz łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Zobowiązania i należności warunkowe

zobowiązania warunkowe na dzień 31.12.2021*	należności warunkowe na dzień 31.12.2021**
-	-

SKARBNIK GMINY

.....
.....

(główny księgowy)

ANNA BUCHWALD

25-04-2022

.....

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

.....
.....

(kierownik jednostki)

Załącznik nr II.1.13

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej (wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)

Istotne pozycje rozliczeń międzykresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzykresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0	0
	- koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
	- inne		
2	Ogółem rozliczenia międzykresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0	0
	- ujemna wartość firmy		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)		
	- inne		

SKARBNIK GMINY


(główny księgowy)

ANNA BUCHWALD

25 -04- 2022

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

(kierownik jednostki)


WALDEMAR STUPALKOWSKI

Załącznik nr II.1.15

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej (kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze)

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		34 150 312,61
1	wynagrodzenia	27 108 450,23
2	Ubezpieczenia społeczne	7 041 862,38

* zgodne z rzis poz. B.5 i B.6

SKARBNIK GMINY


.....
(główny księgowy)

ANNA BUCHWALD

25 -04- 2022

BURMISTRZ

.....
(kierownik jednostki)

WALDEMAR STUPALKOWSKI

Załącznik nr II.2.1

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

SKARBNIK GMINY

 (główny księgowy)
 ANNA RUCHTIWALD

25-04-2022

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

 (kierownik jednostki)
 WALDEMAR STYPAŁKOWSKI


Załącznik nr II.2.2

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej (koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym)

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	1 678 204,73 UM,
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

* obroty WN konta 080

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)
ANNA BUCHWALD

25-04-2022

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ


(kierownik jednostki)

WALDEMAR STYPAŁKOWSKI

Załącznik nr II.2.3

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej (kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie)

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy		Bieżący rok obrotowy	
		3	4	3	4
1	Przychody	0	0	0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:				
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:				
2	Koszty	0	0	0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:				
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:				

SKARBNIK GMINY

 (główny księgowy)
 ANNA BUCHTWAŁD

25-04-2022

 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ


 (Kierownik sekcji)
 WALDEMAR STĘPAŁKOWSKI