

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>
1.	
1.1	nazwa jednostki:
	<b>Wójt Gminy</b>
1.2	siedziba jednostki:
	<b>Grębocice</b>
1.3	adres jednostki:
	<b>ul. Głogowska 3, 59-150 Grębocice</b>
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Samorządowe jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy realizują zadania własne gminy określone ustawami, statutem gminy, uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przekazane gminie z mocy przepisów ogólnie obowiązujących, względnie w drodze porozumień z właściwymi organami rządowymi. Przy pomocy jednostek organizacyjnych Wójt wykonuje gminne zadania publiczne, w tym zadania z zakresu administracji rządowej wynikające z ustaw. Działalność podstawowa jednostek i zakładu wg klasyfikacji PKD ujęta jest w działach: 8411Z – Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, 8520Z – Szkoły Podstawowe, 8510Z – Wychowanie przedszkolne, 8891Z – Opieka dzienna nad dziećmi, 8899Z – Pomoc Społeczna, 3700Z – Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>Od 01.01.2020 do 31.12.2020</b>
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane łączne samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego: Urząd Gminy w Grębocicach, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Grębocicach, Przedszkole Publiczne im. Jana Brzechwy w Grębocicach, Zespół Ekonomiczno – Administracyjny Szkół i Przedszkola w Grębocicach, Szkoła Podstawowa im. Janusza Kusocińskiego w Grębocicach, Szkoła Podstawowa im. Kornela Makuszyńskiego w Ręczycy, Żłobek Gminny w Grębocicach, Zakład Gospodarki Komunalnej w Grębocicach.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości ( Dz. U. z 2019r., poz.351 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017r. 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 (Dz.U. z 2020r.,poz.342). Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne powyżej 10.000zł amortyzuje się zgodnie ze stawkami przewidzianymi w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10.000zł uznawane są za koszt uzyskania przychodu w 100 % wartości w miesiącu oddania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 420zł ( w GOPS kwota 500zł ) oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji wartościowej, prowadzona jest dla nich tylko ewidencja ilościowa pozabilansowa, Ewidencję materiałów prowadzi się w układzie ilościowo – wartościowym. Z ewidencji księgowej wyłącza się materiały biurowe, promocyjne, środki czystości, paliwo. Wydatki na ich nabycie odnosi się w koszty na konto 401 w momencie nabycia. Materiały te podlegają jednak ewidencji ilościowo – wartościowej na koniec roku i zmniejszają koszty konta 401. Ewidencji nie podlegają również materiały budowlane przekazane w momencie zakupu do wbudowania. Materiały te podlegają jednak rozliczeniu na podstawie protokołów wykonania robót lub protokołów wbudowania materiałów. Odstępując od zasady współmierności: prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe, czynsze opłacone z góry ze względu na niewielką wartość w porównaniu z innymi wydatkami oraz ze względu na nieistotny wpływ na wynik finansowy jednostki nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów lecz od razu powiększają

koszty działalności miesiąca, którego dotyczą ( Zasada ta nie dotyczy ZGK )  
W jednostkach przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych.  
Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.  
Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

#### **WYCENA AKTYWÓW I PASYWÓW.**

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia, którą określa się na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

a/ w przypadku zakupu – wg ceny nabycia lub ceny zakupu,

b/ w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - wg kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z jego ustaleniem - wg wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,

c/ w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,

d/ w przypadku spadku lub darowizny – wg wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,

e/ w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jst – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

f/ w przypadku otrzymania środka na wskutek wymiany środka niesprawnego w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

W jednostce przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych.

Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Pozostałe środki trwałe wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży na dzień bilansowy.

Środki trwałe w budowie wg kosztów poniesionych w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

Należności długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość.

Długoterminowe aktywa finansowe są wyceniane wg ceny nabycia lub w ceny zakupu.

Materiały wycenia się wg cen ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu.

Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej.

Odsetki od należności ujmuje się w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. wg kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień.

Inwestycje krótkoterminowe – wg ceny (wartości) rynkowej albo ceny nabycia.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia w ciągu roku się według wartości nominalnej. Walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień.

Fundusz jednostki wycenia się wg wartości nominalnej.

Zobowiązania krótko i długoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Sumy obce wg wymaganej zapłaty łącznie z odsetkami, a pomniejszone o koszty bankowe.

Fundusze specjalne – wycenia się wg wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe - wycena się na poziomie wartości księgowej.

Odpis aktualizujący należności jest dokonywany zgodnie z art. 35b uor. nie później niż na dzień bilansowy i zalicza się go odpowiednio do kosztów finansowych lub pozostałych kosztów operacyjnych zależnie od rodzaju należności, której dotyczy, przy czym wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

5. inne informacje

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr. i zawiera dane porównywalne wg art. 46 i 47 ustawy o rachunkowości.
2. Wynik finansowy ustala się w rachunku zysków i strat w wariacie porównawczym.
3. Podstawą sporządzenia sprawozdania finansowego są prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe.
4. W omawianym okresie nie wystąpiły ani przychody o nadzwyczajnej wartości jak i zdarzenia incydentalne.
5. W poszczególnych sprawozdania zastosowano wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami wskazanymi

	<p>w pkt. 3, wchodzącymi w skład grupy sporządzającej łączne sprawozdanie finansowe w celu wyeliminowania wzajemnych zdarzeń gospodarczych i tak:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w bilansie łącznym – należności i zobowiązania kwota 112 688,09zł.,</li> <li>- w rachunku zysków i strat - przechody i koszty kwota 678 136,81zł.,</li> <li>- w zestawieniu zmian w funduszu – zmniejszenia i zwiększenia funduszu kwota 5 055 948,91zł.</li> </ul>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia:</b>
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:
	<b>Tabela nr 1 i Tabela nr 2</b>
1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury
	<b>Tabela nr 3</b>
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Tabela nr 4 i Tabela nr 5</b>
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Tabela nr 6</b>
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
	<b>Tabela nr 7</b>
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Tabela nr 8</b>
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)
	<b>Tabela nr 9</b>
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Tabela nr 10</b>
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
	<b>Tabela nr 11</b>
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
	<b>Tabela nr 12</b>
1.11.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Tabela nr 13</b>

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
	<b>Tabela nr 14</b>
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
	<b>Tabela nr 15</b>
1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Tabela nr 16</b>
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Tabela nr 16</b>
1.16.	Inne informacje
	<b>Tabela nr 16</b>
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Tabela nr 16</b>
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
	<b>Tabela nr 16</b>
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Tabela nr 16</b>
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
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

.....  
(Główny księgowy)

.....2021.04.20.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(Kierownik jednostki)



TABELA NR 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia

i zmniejszenia z tytułu : aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2019 roku **grudnia 2020 roku.**

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4-5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabycie	aktualizacja	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>276 977,32</b>	10 970,97	0,00		<b>10 970,97</b>	0,00	29 434,38		<b>29 434,38</b>	<b>258 513,91</b>
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>177 517 925,66</b>	<b>6 899 773,17</b>	<b>555 555,49</b>	<b>5 776 195,97</b>	<b>13 231 524,63</b>	<b>1 948 522,37</b>	<b>72 021,01</b>	<b>3 971 648,14</b>	<b>5 992 191,52</b>	<b>184 757 258,77</b>
2.1. Grunty ( gr.0 KŚT)	<b>16 557 972,74</b>	382 603,90	0,00	0,00	<b>382 603,90</b>	5 031,04	0,00	303,21	<b>5 334,25</b>	<b>16 935 242,39</b>
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	<b>176 190,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>176 190,00</b>
2.2. Budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ( gr. 1-2 KŚT)	<b>153 925 609,66</b>	5 917 920,97	555 555,49	5 644 094,97	<b>12 117 571,43</b>	1 695 248,94	32 771,64	3 802 484,83	<b>5 530 505,41</b>	<b>160 512 675,68</b>
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny ( gr.3-6 KŚT)	<b>4 636 100,52</b>	62 361,00	0,00	90 930,00	<b>153 291,00</b>	6 252,00	4 263,90	69 251,10	<b>79 767,00</b>	<b>4 709 624,52</b>
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	<b>1 136 144,30</b>	137 679,89	0,00		<b>137 679,89</b>	104 680,50		58 438,00	<b>163 118,50</b>	<b>1 110 705,69</b>
2.5. Inne Środki trwałe (gr. 8 KŚT)	<b>1 262 098,44</b>	399 207,41	0,00	41 171,00	<b>440 378,41</b>	137 309,89	34 985,47	41 171,00	<b>213 466,36</b>	<b>1 489 010,49</b>
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2) :</b>	<b>177 794 902,98</b>	<b>6 910 744,14</b>	<b>555 555,49</b>	<b>5 776 195,97</b>	<b>13 242 495,60</b>	<b>1 948 522,37</b>	<b>101 455,39</b>	<b>3 971 648,14</b>	<b>6 021 625,90</b>	<b>185 015 772,68</b>

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych- stan na dzień 3131 grudnia 2020roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4-5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie -stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>273 670,81</b>	<b>0,00</b>	4 453,10		<b>4 453,10</b>	20 232,57	<b>257 891,34</b>
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>59 794 239,37</b>	<b>0,00</b>	<b>5 896 497,71</b>	<b>143 350,42</b>	<b>6 039 848,13</b>	<b>1 015 247,26</b>	<b>64 818 840,24</b>
2.1. Grunty ( gr.0 KŚT)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2.2. Budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ( gr. 1-2 KŚT)	<b>55 398 066,33</b>	<b>0,00</b>	5 378 492,46	133 351,27	5 511 843,73	629 388,25	<b>60 280 521,81</b>
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny ( gr.3-6 KŚT)	<b>2 459 816,62</b>	<b>0,00</b>	317 870,01	9 999,15	327 869,16	12 539,86	<b>2 775 145,92</b>
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	<b>908 974,92</b>	<b>0,00</b>	68 938,10	0,00	68 938,10	163 118,50	<b>814 794,52</b>
2.5. Inne Środki trwałe (gr, 8 KŚT)	<b>1 027 381,50</b>	<b>0,00</b>	131 197,14		131 197,14	210 200,65	<b>948 377,99</b>
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2) :</b>	<b>60 067 910,18</b>	<b>0,00</b>	<b>5 900 950,81</b>	<b>143 350,42</b>	<b>6 044 301,23</b>	<b>1 035 479,83</b>	<b>65 076 731,58</b>

TABELA NR 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2020 roku

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
7	137 499,39	Samochód osobowy Volskwagen
8	14 000,00	Fotel ginekologiczny
8	13 000,00	Defibrylator
8	25 600,00	Autorefraktometr
8	28 500,00	Audiometr diagnostyczny
8	34 500,00	Tympanometr
8	19 000,00	Aparat do kropterapii
8	10 300,00	Aparat do laseroterapii
8	12 500,00	Terapia w podwieszeniu
8	10 400,00	Aparat do magnetoterapii
8	10 750,00	Tonometr AccuPen
8	13 500,00	Fotel laryngologiczny
8	111 018,52	Aparat USG
		UG nie dysponuje innymi danymi dotyczącymi wartości rynkowych środków trwałych
<b>Razem</b>	<b>440 567,91</b>	





**TABELA NR 4****Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA NR 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA NR 6

## Grunty w wieczystym użytkowaniu

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Działka nr 511/1 , inne tereny zabudowane	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	614,00			614,00
		Wartość (zł)	7 519,50			7 519,50
2.	Działka nr 511/2, inne tereny zabudowane	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	6 000,00			6 000,00
		Wartość (zł)	73 480,50			73 480,50
3.	Działka nr 116/1, grunty rolne zabudowane	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	8 300,00			8 300,00
		Wartość (zł)	91 700,00			91 700,00
4.	Działka nr 535/2 ; tereny mieszkaniowe zabudowane budynkiem mieszkalnym	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	322,00			322,00
		Wartość (zł)	2 760,00			2 760,00
5.	Działka nr 535/1 ; tereny mieszkaniowe zabudowane pawilonem handlowym	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	85,00			85,00
		Wartość (zł)	730,00			730,00

**TABELA NR 7****Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane**

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	4	4 131,22	0,00	0,00	4 131,22
2.	4	29 040,22	0,00	0,00	29 040,22
3.	0	53 760,00	0,00	0,00	53 760,00
4.	8	5 704,17	0,00	0,00	5 704,17
		92 635,61			92 635,61

**TABELA NR 8****Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych**

<b>L.p.</b>		<b>Ilość</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>
1.	Akcje		0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	301	360 269,62	0,00	0,00	360 269,62
3.	Dłużne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00	360 269,62

**TABELA NR 9**

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 (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1.	podatek od nieruchomości os.fizyczne	21 115,20	3 384,71	-		24 499,91
2.	podatek rolny os fizyczne	1 878,29		-		1 878,29
3.	podatek od nieruchomości os prawne	11 486,18	-	-	-	11 486,18
4.	podatek od sr transportowych os prawne	3 743,88	-	-	3 743,88	0,00
5.	użytkowanie wieczyste	2 430,00	-		-	2 430,00
6.	odsetki os fizyczne	18 915,00	4 032,00			22 947,00
7.	odsetki os prawne	15 645,00	100,00			15 745,00
8.	odsetki użytkowanie wieczyste	1 110,28	146,28			1 256,56
9.	należności zawodę, ścieki, czynsze	106 184,75	30 394,24		3 272,92	133 306,07
10.	odsetki	33 659,09	2 824,32		4 257,80	32 225,61
11.	koszty upomnień	1 059,05	611,75		200,75	1 470,05
9.	należności z tyt. fund. alimentacyjnego	1 684 714,73	161 722,82	29 668,36	48 516,21	1 768 252,98
10.	odsetki z tyt fund. alimentacyjnego	588 266,49	106 077,16	56 692,87	33 616,34	604 034,44
11.	należności z tyt. zaliczki alimentacyjnej	267 845,70			14 805,00	253 040,70
		<b>2 758 053,64</b>	<b>309 293,28</b>	<b>86 361,23</b>	<b>108 412,90</b>	<b>2 872 572,79</b>

TABELA NR 10

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: na świadczenia emerytalne i podobne na pozostałe koszty	181 254,19	2 220,61			183 474,80
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty					0,00
<b>3.</b>	<b>Ogółem rezerwy</b>	181 254,19	2 220,61	0,00	0,00	183 474,80



TABELA NR 11

## Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

L.p.	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
		1.	Jednostek powiązanych:	245 400,00	0,00	163 600,00	0,00	122 500,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	<b>Razem:</b>	<b>245 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>163 600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>122 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>531 500,00</b>	<b>0,00</b>

**TABELA NR 12****Zobowiązania z tytułu leasingu**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00



TABELA NR 14

## Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	3 630 616,01	120 012,10	0,00	3 750 628,11
- inne	1 745 344,80	0,00	0,00	1 745 344,80
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>5 375 960,81</b>	<b>120 012,10</b>	<b>0,00</b>	<b>5 495 972,91</b>

TABELA NR 15

## Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	<b>47 399,34</b>	<b>44 313,23</b>
	1. opłacone z góry czynsze	8 436,97	7 749,61
	2. prenumeraty	2 933,18	1 861,35
	3. polisy ubezpieczeniowe osób i składników majątkowych	36 029,19	34 702,27
2.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz.E), w tym: (należy 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	0,00	0,00

**TABELA NR 16****Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wartość</b>	<b>Uwagi</b>
1	2	3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	2 056 888,05	gwarancje ubezpieczeniowe
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownikom	298 918,91	odprawa emerytalna, nagrody jubileuszowe, ekwiwalent za urlop
3. Inne informacje	0,00	
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków	2 898 676,79	środki trwałe w budowie
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	547 199,29	Koszty poniesione w związku z pandemią COVID - 19 w tym: - kamery termowizyjne - 62 361,00 - laptopy dla pracowników do zdalnej pracy - 36 045,38 - laptopy dla uczniów "Zdalna szkoła" - 114 219,00 - 500+ dla nauczycieli - 27 000,00 - maski, środki do dezynfekcji, osłony z plexi, fartuchy, kombinezony, stojaki na płyn do dezynfekcji, środki zabezpieczające dla szkół, oczyszczacze powietrza, dezynfekcja placów zabaw, sprzęt komputerowy do pomiaru temperatury u dzieci i inne - 307 573,91