|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Burmistrz Gminy Osieczna  ul.Powstańców Wlkp. 6  64-113 OSIECZNA | **Wyciąg z danych zawartych w załączniku ‘Informacja dodatkowa’**  sporządzony na dzień:  **31-12-2021 r.** | Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu |
| Numer identyfikacyjny REGON  **411050741** | **861ABCF610074ED2**  **IIIIIIIIIIIIIHIIIIIIIII** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **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

Stanisław Glapiak

Bogna Kaźmierczak

(główny księgowy)

2022.04.27

rok mieś, dzień

(kierownik jednostki)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Wyciąg z danych zawartych w załączniku ‘informacja dodatkowa’** | | |
| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Stanisław Glapiak

Bogna Kaźmierczak

(główny księgowy)

2022.04.27

rok mieś, dzień

(kierownik jednostki)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.04.27

Informacja dodatkowa

|  |  |
| --- | --- |
| **I.** | **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:** |
| 1. |  |
| 1.1 | nazwę jednostki |
|  | Gmina Osieczna |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
|  | Gmina Osieczna z siedzibą w Urzędzie Gminy |
| 1.3 | adres jednostki |
|  | ul. Powstańców Wielkopolskich 6, 64-113 Osieczna |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
|  | Zadania własne i zlecone gminy wynikające z ustawy o samorządzie gminnych oraz innych ustaw |
| 2. | wskazanie okesu objętego sprawozdaniem |
|  | od 01-01-2021 r. do 31-12-2021 r. |
| 3 | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
|  | Informacja sporządzoną na podstawie jednostkowych informacji jednostek budżetowych (10 jednostek) oraz informacji Urzędu Gminy |
| 4 | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
|  | Środki trwałe wycenia się w dniu przyjęcia:   * w przypadku zakupu - wg ceny nabycia, * w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - wg kosztu wytworzenia, * w przypadku ujawnienia w tracie inwentaryzacji - wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, - w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - wg wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.   Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji:   * w cenie nabycia, * otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania - wg wartości określonej w tym dokumencie, * otrzymane na podstawie doarowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu.   Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundorwanie, meble idywany, pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczajacej 10.000 zł.  Odpisy amortyzacyjne (umorzenie):   * środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, * nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.   Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy wg cen nabycia przy zastosowaniu zasady "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło" (metoda FIFO). |
| 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 |
|  | Informację w tym zakresie wykazano w tabeli nr 1 i nr 2 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej |
| 1.2 | aktualną wartość tynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
|  | Brak danych |
| 1.3 | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
|  | Informację w tym zakresie wykazano w tabeli nr 3 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej |
| 1.4 | wartość gruntów użytkowanych wieczyście |
|  | Informację w tym zakresie wykazano w tabeli nr 4 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej. W tabeli wykazano wartość gruntów przyjętych (otrzymanych, nabytych) przez jednostkę w wieczyste użytkowanie i pozostające w ich posiadaniu na koniec roku sprawozdawczego |
| 1.5 | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podsatwie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |
|  | Informację w tym zakresie wykazano w tabeli nr 5 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej |
| 1.6 | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
|  | Informację w tym zakresie wykazano w tabeli nr 6 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej |
| 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) |
|  | Informację w tym zakresie wykazano w tabeli nr 7 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej |
| 1.8 | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
|  | Informację w tym zakresie wykazano w tabeli nr 8 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej |
| 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 |
|  | Informację w tym zakresie wykazano w tabeli nr 9 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
|  | Informację w tym zakresie wykazano w tabeli nr 9 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej |
| c) | powyżej 5 lat |
|  | Informację w tym zakresie wykazano w tabeli nr 9 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej |

|  |  |
| --- | --- |
| 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 |
|  | Informację w tym zakresie wykazano w tabeli nr 10 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej |
| 1.11 | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
|  | Informację w tym zakresie wykazano w tabeli nr 11 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej |
| 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 |
|  | Informację w tym zakresie wykazano w tabeli nr 12 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej |
| 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 |
|  | Informację w tym zakresie wykazano w tabeli nr 13 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej. |
| 1.14 | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
|  | Informację w tym zakresie wykazano w tabeli nr 14 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej |
| 1.15 | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
|  | 807.385,49 zł  (wypłacone świadczenia pracownicze rozumiane jako: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe, świadczenia urlopwe, inne świadczenia pracownicze) |
| 1.16 | inne informacje |
|  | — |
| 2. |  |
| 2.1 | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
|  | Informację w tym zakresie wykazano w tabeli nr 15 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej |
| 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 |
|  | Informację w tym zakresie wykazano w tabeli nr 16 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej |
| 2.3 | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
|  | — |
| 2.4 | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finasów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
|  | Punkt nie dotyczy jednostki samorządu terytorialnego |
| 2.5 | inne informacje |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Sprawozdanie łączne sporzadzaono na podstawie następujących sprawozdań jednostek budżetowych:   1. Urząd Gminy Osieczna, 2. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Osiecznej, 3. Zespół Szkół w Kąkolewie, 4. Szkoła Podstawowa w Osiecznej, 5. Zespół Szkół w Swierczynie, 6. Przedszkole Samorządowe w Osiecznej, 7. Przedszkole Samorządowe w Drzeczkowie, 8. Schronisko Młodzieżowe "Morena" w Osiecznej, 9. Gminny Żłobek w Osiecznej, 10. Gminny Żłobek w Kąkolewie, 11. Centrum Usług Wspólnych Gminy Osieczna. | |
| 3 | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | |
|  |  |  |

*Uwaga:*

*Tabele od nr 1 do nr 16 stanowią załącznik do informacji dodatkowej.*

Bogna Kaźmierczak

2022-04-27

Stanisław Glapiak

(Skarbnik)

(rok, miesiąc, dzień)

(Burmistrz)

Tabela nr 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyazczrgdln i en k** | **Wartość początkowa - stan na początek oknsu sprawozda wczegn** | **Zwiększenia** | | | | | **Zmniejszenia** | | | | | | **Wartość końcowa -Stan ua koniec okresu sprawozdawczego (kol 3+ 8-14)** |
| **nabycie** | **przemieszczenie wewnętrzne** | **aktualizacja** | **łnae zwiększenia** | **zwiększenia ogółem (kot 4+S+6+7)** | **zbycie** | **likwidacja** | **pnromieaaczenie wewnętrzne** | **aktualizacja** | **inne umikjszrnu** | **zmniejszenia ogółem <kol. 9+IO+11+ 12+13)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | **8** | 9 | 10 | **II** | 12 | 13 | 14 | 15 |
| **I.** | **Razem wartości niematerialne i prawne (poz. 1.1+1.2|** | **385 703,83** | **38 762,20** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **38 762,20** | **0,00** | **145 446,35** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **145 446,35** | **279 019,68** |
| LI | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 179 994,03 | 32 640,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **32 640,80** | 0,00 | 96 817,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **96 817,06** | **115 817,77** |
| 1.2 | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 205 709,80 | 6 121,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **6 121,40** | 0,00 | 48 629,29 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | **48 629,29** | **163 201,91** |
| **II.** | **Razem rzeczowe aktywa trwale (poz. 2+3 i** | **139 321 465,14** | **10 587 645,84** | **1 256 548,80** | **0,00** | **7 085 599,91** | **18 929 794,55** | **11721,39** | **372 045,78** | **0,00** | **0,00** | **8 758 486,74** | **9 142 253,91** | **149 109 005,78** |
| 2 | **Razem środki trwale**  **(poz. 2.1+2.2+23**  **+2.4+2.5)** | **127 762 433,15** | **938 357,08** | **1 256 548,80** | **0,00** | 7 085 599,91 | **9 280 505,79** | **11721,39** | **372 045,78** | 0,00 | **0.00** | **1 786 495,71** | **2 170 262,88** | **134 872 676,06** |
| 2.1 | Grunty, w tym: | 5314234,85 | 37474,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **37 474,90** | 11 721,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **11721,39** | **5 339 988,36** |
| 2.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu tertorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 79 195,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | **79 195,70** |
| 2.2 | Budynki, lokale i obiekty iniynierii lądowej | 114863 642,76 | 0,00 | 1 256 548,80 | 0,00 | 7051 512,91 | **8 308 061,71** | 0,00 | 1 842,11 | 0,00 | 0,00 | 1 719 106,19 | **1 720 94830** | **121 450 756,17** |

Bogna Każmierczak

2022-04-27

Stanisław Glapiak

(Skarbnik)

(rok, miesiąc, dzień)

(Burmistrz)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| 2.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 1441 393,76 | 13 964,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **13 964,37** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 67 226,64 | **67 226,64** | **1 388 131,49** |
| 2.4 | Środki transportu | 848 788,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | **848 788,22** |
| 2.5 | Inne środki trwałe | 5294373,56 | 886 917,81 | 0,00 | 0,00 | 34 087,00 | **921004,81** | 0,00 | 370 203,67 | 0,00 | 0,00 | 162,88 | **370 366,55** | **5 845 01132** |
| **3** | **Środki trwałe w budowie (inwestycjel** | 11 559 031,99 | 9 649 288,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **9 649 288,76** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 971 991,03 | **6 971991,03** | **14 236 329,72** |

Tabela nr 2. Zmiany stanu umorzeń / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Łp.** | **Wyszczególnienie** | **l morzenie -stan na początek okresu spraw ozd u wczego** | **Zwiększenia** | | | | **Zmniejszenia** | | | | **Wartość końcowa — stan na koniec okresu sprawozdawczego (keL 3+7—11)** |
| **amorty zacja / umorzenie za okres sprawozdawczy** | **aktualizacja** | **inne zwiększenia** | **zwiększenia ogółem (kol. 4+5+6)** | **doL zbytych składników** | **doL zlikwidowanych składników** | **inne zmniejszenia** | **zmniejszenia ogółem (kol. 8+9+10)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | **6** | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| **I.** | **Razem wartości niematerialne i prawne (poz. 1.1+1.2)** | **384 473,83** | **39 992,20** | **0,00** | **0,00** | **39 992,20** | **0,00** | **145 446,35** | **0,00** | **145 446,35** | **279 019,68** |
| 1.1 | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 178 764,03 | 33 870,80 | 0,00 | 0,00 | 33 870,80 | 0,00 | 96 817,06 | 0,00 | 96 817,06 | 115 817,77 |
| 1.2 | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 205 709,80 | 6 121,40 | 0,00 | 0,00 | 6 121,40 | 0,00 | 48 629,29 | 0,00 | 48 629,29 | 163 201,91 |
| **II.** | **Razem rzeczowe aktywa trwale (poz. 2+3 )** | **43 330 665,32** | **5 071 964,91** | **0,00** | **34 087,00** | **5 106 051,91** | **0,00** | **464 457,20** | **162,88** | **464 620,08** | **47 972 097,15** |
| 2 | **Razem środki trwale**  **(poz. 2.1+2.2+2.3**  **+2.4+2.S)** | **43 330 665,32** | **5 071 964,91** | **0,00** | **34 087,00** | **5 106 051,91** | 0,00 | **464 457,20** | **162,88** | **464 620,08** | **47 972 097,15** |
| **2.1** | **Grunty, w tym:** | **10 715,02** | **5357,51** | **0,00** | **0,00** | **5 357,51** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **16 072,53** |
| 2.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu tertorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | **0,00** |

Bogna Kaźmierczak

2022-04-27

Stanisław Glapiak

(Skarbnik)

(rok, miesiąc, dzień)

(Burmistrz)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| **2.2** | **Budynki, lokale i obiekty inżynierii**  **lądowej** | **36199 250,92** | **4 054 978,59** | **0,00** | **0,00** | **4 054 978,59** | **0,00** | **35 663,50** | **0,00** | **35 663,50** | **40 218 566,01** |
| **2.3** | **Urządzenia techniczne i maszyny** | **1 088 098,03** | **85 833,43** | **0,00** | **0,00** | **85 833,43** | **0,00** | **61 872,92** | **0,00** | **61872,92** | **1112 058,54** |
| **2.4** | **Środki transportu** | **770133,12** | **20 658,14** | **0,00** | **0,00** | **20658,14** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **790 791,26** |
| **2.5** | **Inne środki trwałe** | **5 262 468,23** | **905137,24** | **0,00** | **34 087,00** | **939 224,24** | **0,00** | **366 920,78** | **162,88** | **367 083,66** | **5 834 608,81** |
| **3** | **Środki trwale w budowie (inwestycje)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Tabela nr 3. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego** | **Zwiększenia** | **Zmniejszenia** | **Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3 + 4-5)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. | **Długoterminowe aktywa niefinansowe (poz. 1+2+3)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **II.** | **Długoterminowe aktywa finansowe (poz. 1)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 1 | Razem długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Inne długoterminowe aktyw a finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Ogółem (poz. I+II)** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Bogna Kaźmierczak

2022-04-27

Stanisław Glapiak

(Skarbnik)

(rok, miesiąc, dzień)

(Burmistrz)

**Tabela nr 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Grunt (lokalizacja i nr działki)** | **Wyszczególnienie** | **Stan na początek okresu sp ra wozdn wczcgo** | **Zwiększenia** | **Zmniejszenia** | **Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 4+5-6)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Osieczna nr działki 1.445 (udział 567/4298) | Powierzchnia (m2) | 567 | 0 | 0 | **567** |
| Wartość (zł) | 23 233,60 | 0,00 | 0,00 | **23 233,60** |
| 2 | Osieczna nr działki 1.445 (udział 1700/4298) | Powierzchnia (m2) | 1 700 | 0 | 0 | **1700** |
| Wartość (zł) | 83 916,60 | 0,00 | 0,00 | **83 916,60** |
| **Ogółem** | | **Powierzchnia (m2)** | **2 267** | **0** | **0** | **2 267** |
| **Wartość (zl)** | **107 150,20** | **0,00** | **0,00** | **107 150,20** |

Bogna Kaźmierczak

2022-04-27

Stanisław Glapiak

(Skarbnik)

(rok, miesiąc, dzień)

(Burmistrz)

**Tabela nr 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie  
umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Wartość na początek okresu sprawozdawczego** | **Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego** | **Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego** | **Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (koL 3+ 4-5)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | **6** |
| 1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| 2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 48 460,76 | 0,00 | 0,00 | **48 460,76** |
| 4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| 5 | Inne środki trwałe | 923,73 | 0,00 | 0,00 | **923,73** |
| **Ogółem:** | | **49 384,49** | **0,00** | **0,00** | **49384,49** |

Bogna Kaźmierczak

2022-04-27

Stanisław Glapiak

(Skarbnik)

(rok, miesiąc, dzień)

(Burmistrz)

Tabel nr 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

(Skarbnik)

(rok, miesiąc, dzień)

(Burmistrz)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Stan na początek okresu sprawozdawczego** | | **Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego** | | **Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozda wczego** | | **Stan na koniec okresu sprawozdawczego** | |
| ilość | **wartość** | **ilość** | wartość | **ilość** | **wartość** | **ilość** | wartość |
| **(kol. 3+ 5-7)** | **(kol. 4 + 6-8)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **1** | **Akcje** | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | **0** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.** | **Udziały, z tego:** | **6 360** | **5 457 000,00** | **500** | **500 000,00** | **0** | **0,00** | **6 860** | **5 957 000,00** |
| 2.1. | MZO Sp. z o.o. Leszno | 5 160 | 4 257 000,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | **5160** | **4 257 000,00** |
| 2.2 | Gminny Zakład Komunalny Sp. z 0.0. | 1 200 | 1 200 000,00 | 500 | 500 000,00 | 0 | 0,00 | **1700** | **1 700 000,00** |
| **3** | **Dłużne papiery wartościowe** | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | **0** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **4,** | **Inne papiery wartościowe** | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | **0** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Ogółem** | | **6 360** | **5 457 000,00** | **500** | **500 000,00** | **0** | **0,00** | **6 860** | **5 957 000,00** |

Bogna Kaźmierczak

2022-04-27

Stanisław Glapiak

Tabela nr 7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Bogna Kaźmierczak

2022-04-27

Stanisław Glapiak

(Skarbnik)

(rok, miesiąc, dzień)

(Burmistrz)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie według grup należności** | **Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego** | **Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego** | **Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego** | | | **Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+ 4-7)** |
| **wykorzystanie** | **rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)** | **zmniejszenia razem (kol 5+6)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I. | **Należności długoterminowe** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| **II.** | **Należności krótkoterminowe** | 3 422 191,09 | 557 672,16 | 42 896,30 | 9 369,50 | 52 265,80 | **3 927 597,45** |
| 1 | Należności z tytułu dostaw i usług | 6 993,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **6 993,54** |
| 2 | Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| 3 | Należności z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| 4 | Pozostałe należności | 3 415 197,55 | 557 672,16 | 42 896,30 | 9 369,50 | 52 265,80 | **3 920 603,91** |
| **Ogółem** | | **3 422 191,09** | **557 672,16** | **42 896,30** | **9 369,50** | **52 265,80** | **3 927 597,45** |

Tabela nr 8. Informacja o stanie rezerw

Bogna Kaźmier czak

2022-04-27

Stanisław Glapiak

(Skarbnik)

(rok, miesiąc, dzień)

(Burmistrz)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia** | **Stan na początek okresu sprawozdawczego** | **Zw iększenia w ciągu okresu sprawozdawczego** | **Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego** | | | **Stan na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+4-7)** |
| **wykorzystanie** | **rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)** | **razem zmniejszenia (kol. 5+6)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| **1** | **—-** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **2** | **—-** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **3** | **“—** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **4** | **—** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **5** | **—** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Ogółem** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Tabela nr 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu** | **Okres wymagalności** | | | | | | **Razem** | |
| **powyżej 1 roku do 3 lat** | | **powyżej 3 lat do 5 lat** | | **powyżej 5 lat** | |
| **według stanu na:** | | | | | | | |
| **początek okresu sprawozdawczego** | **koniec okresu sprawozdawczego** | **początek okresu sprawozdawczego** | **koniec okresu sprawozdawczego** | **początek okresu sprawozdawczego** | **koniec okresu sprawozdawczego** | **początek okresu s p ra w ozd aw czego (kol.3+5+7)** | **koniec okresu sprawozdaw czego (kol,4+ó+8)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | **8** | 9 | 10 |
| **1.** | **Zobowiązania finansowe, z tego:** | **1 200 000,00** | **800 000,00** | **800 000,00** | **800 000,00** | **800 000,00** | **800 000,00** | **2 800 000,00** | **2 400 000,00** |
| 1.1 | pożyczka z 2015 r. (kanalizacja) | 1 200 000,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | **2 800 000,00** | 2 400 000,00 |
| **Ogółem** | | **1 200 000,00** | **800 000,00** | **800 000,00** | **800 000,00** | **800 000,00** | **800 000,00** | **2 800 000,00** | **2 400 000,00** |

Bogna Kaźmierczak

2022-04-27

Stanisław Glapiak

(Skarbnik)

(rok, miesiąc, dzień)

(Burmistrz)

Tabela nr 10. Kwoty zobowiązań z tytułu umowy leasingu

Bogna Kaźmierczak

2022-04-27

Stanisław Glapiak

(Skarbnik)

(rok, miesiąc, dzień)

(Burmistrz)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Kwota zobowiązania** | |
| **na początek okresu sprawozdawczego** | **na koniec okresu sprawozdawczego** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 |
| **Ogółem** | | **0,00** | **0,00** |

Tabela nr 11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Bogna Kaźmierczak

2022-04-27

Stanisław Glapiak

(Skarbnik)

(rok, miesiąc, dzień)

(Burmistrz)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku według rodzajów** | **Kwota zobowiązania** | **Kwota zabezpieczenia** | **Rodzaj zabezpieczenia** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | — | 0,00 | 0,00 | **X** |
| 2 | — | 0,00 | 0,00 | **X** |
| 3 | — | 0,00 | 0,00 | **X** |
| 4 | — | 0,00 | 0,00 | **X** |
| **Ogółem** | | **0,00** | **0,00** | **X** |

Tabela nr 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)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Rodzaj zobowiązania warunkowego** | **Kwota zobowiązania warunkowego** | **Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego** | **Kwota zabezpieczenia** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | — | 0,00 | **—** | 0,00 |
| 2 | — | 0,00 | — | 0,00 |
| 3 | — | 0,00 | — | 0,00 |
| 4 | — | 0,00 | — | 0,00 |
| 5 | — | 0,00 | — | 0,00 |
| **Ogółem** | | **0,00** | **X** | **0,00** |

Bogna Kaźmierczak

2022-04-27

Stanisław Glapiak

(Skarbnik)

(rok, miesiąc, dzień)

(Burmistrz)

Tabela nr 13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Bogna Kaźmierczak

2022-04-27

Stanisław Glapiak

(Skarbnik)

(rok, miesiąc, dzień)

(Burmistrz)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)** | **Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:** | |
| **początek okresu sprawozdawczego** | **koniec**  **okresu sprawozdawczego** |
| 1. | **Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów** | | |
| 1.1 | Odsetki od pożyczek | 58 493,93 | 22 104,64 |
| 1.2 | — | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | — | 0,00 | 0,00 |
| Ogółem | | **58 493,93** | **22 104,64** |
| **2.** | **Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów** | | |
| 2.1 | Subwencja oświatowa | 652 440,00 | 663 128,00 |
| 2.2 | Należności długoterminowe  <ratv za budynki komunalne i odsetki od rat) | 185 539,05 | 157617,14 |
| 2.3 | Należności długoterminowe (grunty) | 0,00 | 44 216,57 |
| 2.4 | Należności długoterminowe (opłata adiacencka) | 21 997,50 | 93 992,71 |
| **Ogółem** | | **859 976,55** | **958 954,42** |
| **3.** | **Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów** | | |
| 3.1 | — | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | — | 0,00 | 0,00 |
| 3.3 | — | 0,00 | 0,00 |
| Ogółem | | **0,00** | **0,00** |
| **4.** | **Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów** | | |
| 4.1 | — | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | — | 0,00 | 0,00 |
| 4.3 | \_\_\_ | 0,00 | 0,00 |
| **Ogółem** | | **0,00** | **0,00** |

Tabela nr 14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)** | **Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń** | **Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Gwarancja bankowa (COMPLEX INSTAL) | 100 860,00 | 0,00 |
| 2 | Gwarancja ubezpieczeniowa  (STRZAŁ TRANS Piotr Strzałkowski) | 10 846,34 | 0,00 |
| 3 | Oświadczenie o udzielenie poręczenia (NODO Sp.z o.o.) | 2 191,70 | 0,00 |
| 4 | Gwarancja ubezpieczeniowa (COMPLEX INSTAL Marcin Grygier) | 28 675,22 | 0,00 |
| 5 | Gwarancja ubezpieczeniowa (Przeds. Budowlane CONSTRUCTO Waldemar Osiński) | 7 474,15 | 0,00 |
| 6 | Gwarancja ubezpieczeniowa (Marcin Grygier COMPLEX INSTAL) | 2 940,00 | 0,00 |
| 7 | Gwarancja ubezpieczeniowa (LU- MAX Łukasz Masłowski) | 58 770,60 | 0,00 |
| 8 | Gwarancja ubezpieczeniowa (LU- MAX Łukasz Masłowski) | 9 776,09 | 0,00 |
| **Ogółem** | | **221 534,10** | **0,00** |

Bogna Kaźmierczak

2022-04-27

Stanisław Glapiak

(Skarbnik)

(rok, miesiąc, dzień)

(Burmistrz)

Tabela nr 15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)** | **Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego** | **Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego** | **Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozda wczego** | | | **Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+ 4-7)** |
| **wykorzystanie** | **rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)** | **razem zmniejszenia (kol. 5+6)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | **5** | **6** | 7 | **8** |
| 1 | Materiały | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 2 | Półprodukty i produkty wtoku | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 3 | Produkty gotowe | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 4 | Towary | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Ogółem** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Bogna Kaźmierczak

2022-04-27

Stanisław Glapiak

(Skarbnik)

(rok, miesiąc, dzień)

(Burmistrz)

Tabela nr 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które  
powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszc ze gó In ie nie** | **Koszty wytworzenia poniesione w latach poprzednich** | | | **Koszty wytworzenia poniesione w bieżącym roku** | | |
| **ogółem** | **w tym:** | | **ogółem** | **w tym:** | |
| **odsetki** | **różnice kursowe** | **odsetki** | **różnice kursowe** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym | 321 678,09 | 0,00 | 0,00 | 6 650 312,94 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Środki trwałe w budowie | 11 237 353,90 | 0,00 | 0,00 | 2 998 975,82 | 0,00 | 0,00 |
| **Ogółem** | | **11 559 031,99** | **0,00** | **0,00** | **9 649 288,76** | **0,00** | **0,00** |

Bogna Kaźmierczak

2022-04-27

Stanisław Glapiak

(Skarbnik)

(rok, miesiąc, dzień)

(Burmistrz)