|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  URZĄD GMINY OSIECZNA  UL. POWSTAŃCÓW WIELKOPOLSKICH 6  64-113 OSIECZNA | | **Wyciąg z danych zawartych w załączniku ‘Informacja dodatkowa’**  sporządzony na dzień:  **31-12-2021 r.** | Adresat:  Burmistrz Gminy Osieczna | |
| Numer identyfikacyjny REGON  **000528089** | | **4E6C0085441BD561**  lllllINHlIlliHII | |
| **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

Skarbnik Gminy

*Bogna Kaźmierczak*

(główny księgowy)

2022.03.31

rok mieś, dzień

BU

*Stan*

**MISTRZ**

IM'’ *\’\apiak*nostki)

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Skarbnik Gminy

*Bogna Kaźmierczak* 2022.03.31

(główny księgowy) rok mieś, dzień

URZĄD GMINY  
ul Powstańców Wlkp. 6  
64-113 OSIECZNA  
tel. 65 535 00 16

Załącznik Nr 1  
do zarządzenia Nr 10/2019  
Burmistrza Gminy Osieczna  
z dnia 10 lutego 2019 r.

Informacja dodatkowa

|  |  |
| --- | --- |
| **I.** | **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:** |
| 1. |  |
| 1.1 | nazwę jednostki |
|  | *Urząd Gminy* |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
|  | *Urząd 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 gminnym 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 |
|  | *Nie dotyczy* |
| 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 luba 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 F1FO).* |
| 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 Iii nr 2 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej* |
| 1.2 | aktualną wartość rynkową 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 według 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 należy wykazać w tabeli nr 11 stanowiącej załącznik do informacji dodatkowej. Zabezpieczenia na majątku mogą występować* w *formie np.: hipoteki, przewłaszczenia na zabezpieczeniu, zastawu, kaucji pieniężnej.* |
| 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 |
|  | *147.159,30 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 |
|  | — |

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.*

Skarbnik Gminy

*Bogna Kaźmierczak*

(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

BUĄtMIS.TRZ

*Stan/j:łifv y ’Ąapiak*

(kiero

k jednostki)



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tabela nr 1 do informacji dodatkowej**  **Tabela nr 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych** | | | | | | | | | | | | | | | |
| tel. 65 535 00 1 | **>**  **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Wartość początkowa -stan na początek okresu sprawozdawczego** | **Zwiększenia** | | | | | **Zmniejszenia** | | | | | | **Wartość końcowa — stan na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+ 8- 14)** |
| **nabycie** | **przemieszczenie wewnętrzne** | **aktualizacja** | **inne zwiększenia** | **zwiększenia ogółem (kol. 4+S+6+7)** | **zbycie** | **likwidacja** | **przemieszczenie wewnętrzne** | **aktualizacja** | **inne zmniejszenia** | **zmniejszenia ogółem (kol. 9+10+11+ 12+13)** |
| **1** | **2** |  | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** | **13** | **14** | **15** |
| **I.** | **Razem wartości niematerialne i prawne (poz. 1.1+1.21** | **284 249,38** | **4 755,40** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **4 755,40** | **0,00** | **99 959,19** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **99 959,19** | **189 045,59** |
| **l.l.** | **Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego** | **88 962,70** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **51 329,90** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **51 329,90** | **37 632,80** |
| **1.2.** | **Pozostałe wartości niematerialne i prawne** | **195 286,68** | **4 755,40** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **4 755,40** | **0,00** | **48 629,29** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **48 629,29** | **151 412,79** |
| **II.** | **Razem rzeczowe aktywa trwałe i,poz. 2+3 i** | **122 371 410,76** | **10 184 219,19** | **0,00** | **0,00** | **6 951 799,45** | **17 136 018,64** | **11 721,39** | **246 199,41** | **0,00** | **0,00** | **8 758 323,86** | **9 016 244,66** | **130 491 184,74** |
| **2.** | **Razem środki trwałe**  **(poz. 2.1+2.2+23**  **+2.4+23)** | **110 812 378,77** | **534 930\*43** | **0,00** | **0,00** | **6 951 799,45** | **7 486 729,88** | **11 721,39** | **246 199,41** | **0,00** | **0,00** | **1 786 332,83** | **2 044 253,63** | **116 254 855,02** |
| ***2.1.*** | ***Grunty, w tym:*** | **5 *161 880,82*** | ***37474,90*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | **37 474,90** | ***11 721,39*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | **11 72139** | **5 187 634,33** |
| **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 inżynierii lądowej*** | ***101 628 159,89*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***6 951 799,45*** | **6 951 799,45** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***1 719 106,19*** | **1 719 106,19** | **106 860 853,15** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **96** | **8** | **9** | **10** | **U** | **12** | **13** | **14** | **15** |
| ***2.3.*** | ***Urządzenia techniczne i maszyny*** | ***744622,93*** | ***11 634,37*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | **11 634,37** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***67 226,64*** | **67 226,64** | **689 030,66** |
| ***2.4.*** | ***Środki transportu*** | ***818 802,22*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | **0,00** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | **0,00** | **818 802,22** |
| ***2.5.*** | ***Inne środki trwale*** | ***2 458 912,91*** | ***485 821,16*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | **485 821,16** | ***0,00*** | ***246 199,41*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | **246 199,41** | **2 698 534,66** |
| **3.**  **—** | **Środki trwałe w budowie (inwesrycie)** | **11559 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* 971991,03** | **6 971 991,03** | **14 236 329,72** |

**2022-03-31 ZA /\ *f|***

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Grzegorz Triller

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **W y szczególnienie** | **Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczeg 0** | **Zwiększenia** | | | | **Zmniejszenia** | | | | **Wartość końcowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+7-11)** |
| **amortyzacja / umorzenie za okres sprawozdawczy** | **aktualizacja** | **inne zwiększenia** | **zwiększenia ogółem (kol. 4+5+6)** | **dot. zbytych składników** | **dot.**  **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)** | **283 019,38** | **5 985,40** | **0,00** | **0,00** | **5 985,40** | **0,00** | **99 959,19** | **0,00** | **99 959,19** | **189 045,59** |
| 1.1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 87 732,70 | 1 230,00 |  | 0,00 | 1 230,00 | 0,00 | 51 329,90 | 0,00 | **51 329,90** | 37 632,80 |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 195 286,68 | 4 755,40 | 0,00 | 0,00 | 4 755,40 | 0,00 | 48 629,29 | 0,00 | **48 629,29** | 151 412,79 |
| **II.** | **Razem rzeczowe aktywa trwałe (poz. 2+3 )** | **34 552 944,55** | **4 289 504,04** | **0,00** | **0,00** | **4 289 504,04** | **0,00** | **338 610,83** | **0,00** | **338 610,83** | **38 503 837,76** |
| **2.** | **Razem środki trwale (poz. 2.1+2.2+2.3 +2.4+2.S)** | **34 552 944,55** | **4 289 504,04** | 0,00 | 0,00 | **4 289 504,04** | **0,00** | **338 610,83** | **0,00** | **338 610,83** | **38 503 837,76** |
| ***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 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | ***6*** | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| ***2.2.*** | ***Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej*** | ***30 784 832,41*** | ***3 715 136,28*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***3 715 136,28*** | ***0,00*** | ***33 821,39*** | ***0,00*** | ***33 821,39*** | ***34 466147,30*** |
| ***2.3.*** | ***Urządzenia techniczne i maszyny*** | ***580 729,84*** | ***50174,10*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***50174,10*** | ***0,00*** | ***61 872,92*** | ***0,00*** | ***61 872,92*** | ***569 031,02*** |
| ***2.4.*** | ***Środki transportu*** | ***740 147,12*** | ***20 658,14*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***20 658,14*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***760 805,26*** |
| ***2.5.*** | ***Inne środki trwale*** | ***2 436 520,16*** | ***498178,01*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***498178,01*** | ***0,00*** | ***242 916,52*** | ***0,00*** | ***242 916,52*** | ***2 691 781,65*** |
| 3. | **Środki trwale w budowie (inwestycje)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Skarbnik Gminy **BURMISTRZ**  (główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kte jwnlk jedtn^tki)  n j | | | | | | | | | | | |

Sporządził: Grzegorz Triller

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



Skarbnik Gminy

BURMISTRZ

*Bogna*

*Jazmierczak*

2022-03-31

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

*Slartyłct][u \il\ipiak*  
(kierownik jednostki)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego** | **Zwiększenia** | **Zmniejszenia** | **Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3 +4-S)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **I.** | **Długoterminowe aktywa niefmansowe (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 aktywa finansowe* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
|  | **Ogółem (poz. I+H )** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Sporządził: Iwona Wyrwińska

Tabela nr 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp,** | **Grunt (lokalizacja i nr działki)** | **Wyszczególnienie** | **Stan na początek okresu sprawozdawczego** | **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 (zł)** | **107 150,20** | **0,00** | **0,00** | **107 150,20** |

Skarbnik Gminy

*Bogna Kazmierczak*

(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

*Stani*

*ipiak*

(k) ik jednostki)



Sporządził: Grzegorz Triller

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

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 | 42 211,04 | 0,00 | 0,00 | **42 211,04** |
| 4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| 5. | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| **Ogółem:** | | **42 211,04** | **0,00** | **0,00** | **42 211,04** |

Karbnik Gminy

*loqna Ka^kierclzak*

(główny księgowy)

Sporządził: Iwona Wyrwińska

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

Skarbnik Gminy

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Stan na początek okresu sprawozdawczego** | | **Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego** | | **Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego** | | | **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** | **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 | 0,00 | 0 | 0,00 | | **5 160** | **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** | **6 860** | **5 957 000,00** |

BUfcMISTiRZ

31.03.2022

**(główny księgowy)**

(rok, miesiąc, dzień)

*aaiak*

Sporządził: Iwona Wyrwińska

Tabela nr 7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Skarbnik Gminy

*Bogna Kaźmierczak*

BUILMISTRZ

2022-03-31

*\piak*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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** | 1 027 450,52 | 63 029,36 | 42 896,30 | 0,00 | 42 896,30 | **1 047 583,58** |
| 2. | Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| 3. | Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| 4. | Należności z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| 5. | Pozostałe należności | 1 027 450,52 | 63 029,36 | 42 896,30 | 0,00 | 42 896,30 | **1 047 583,58** |
| **Ogółem** | | **1 027 450,52** | **63 029,36** | **42 896,30** | **0,00** | **42 896,30** | **1 047 583,58** |

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

Sporządził: Iwona Wyrwińska

Tabela nr 8. Informacja o stanie rezerw



Skarbnik Gminy

*Bogna Kazmierczak*

(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

BUfltMISTjRZ

*Stani^aĄ/G^ptyik*



(kidj-owtś|ik jednostki)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia** | **Stan na początek okresu sprawozdawczego** | **Zwiększenia 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** |

Sporządził: Iwona Wyrwińska

Tabela nr 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty

Skarbnik Gminy

*Bogna Kaźmierczak*

2022-03-31

BURMISTRZ

(kierownik jed

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

■stki)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 sprawozdawczego (kol.3+5+7)** | **koniec okresu sprawozdawczego (kol.4+6+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** |
| 1.2 |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |
| 1.3 |  |  |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** |
| **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** |

Sporządził: Bogna Kaźmierczak

Tabela nr 10. Kwoty zobowiązań z tytułu umowy leasingu

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

BURMISTRZ

Skarbnik Gminy

*Bogna*

*terczak*

2022-03-31

*Stani*

(giówny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

jsTh,

*apiak*

(kierową! k jednostki)

Sporządził: Iwona Wyrwińska

Tabela nr 11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Skarbnik Gminy

*Bogna Kaźmierczak*

2022-03-31

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

BUtRMISTRZ

Stani sławul^piak

(kierownik jednostki)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **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** |
| **Ogółem** | |  |  | **X** |

Sporządził: Iwona Wyrwińska

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)

Skarbnik Gminy

*Bogna Każmierczak*

2022-03-31

BU

*Sta n.*

łMIS/TRZ

*(ilópiak*

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kier\* wn 1 jednostki)

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

Sporządził: Iwona Wyrwińska

Tabela nr 13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **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  (rab zabud\nki komunalne i odsetki od rat) | 185 539,05 | 157 617,14 |
| 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** |
| Skarbnik Gminy **BURMISTRZ**  WljA u 2022-03-31 a\aA  *BpanaKaźmierćzak*  (główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik je< nostki) | | | |

Sporządził: Iwona Wyrwińska

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

Skarbnik Gminy

BU

MISTRZ

*Bogna Kazmierczak*

2022-03-31

*Stan*

*'apiak*

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierowni

jednostki)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **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 (COMPLEXINSTAL) | 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** |

Sporządził: Iwona Wyrwińska

Tabela nr 15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów



Skarbnik Gminy  
otóuu  
*Bogna Kaźmierczak*

bUKMI

2022-03-31

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

*Stan*

*apiak*

RZ

(kierownik jednostki)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)** | **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 (kok 3+ 4—7)** |
| **wykorzystanie** | **rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)** | **razem zmniejszenia (kok 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 w toku | **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** |

Sporządził: Iwona Wyrwińska

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Koszty wytworzenia poniesione w łatach 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** |

Skarbnik Gminy

BUItMISTRZ

*Bogna Każmierczak*

2022-03-31

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

*StanĄtyaitf Gtyifiiak*

(kierownik jednostki)



Sporządził: Iwona Wyrwińska