

Informacja Dodatkowa (za 2020 rok)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	Na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych jednostki sporządzają sprawozdanie finansowe składające się z: 1) bilansu; 2) rachunku zysków i strat (wariant porównawczy); 3) zestawienia zmian w funduszu; 4) informacji dodatkowej. W Urzędzie Gminy w Karsinie wprowadzono zasady polityki rachunkowości Zarządzeniem nr V/87/20 Wójta Gminy Karsin z dnia 03.01.2020 r. W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Karsinie wprowadzono zasady polityki rachunkowości Zarządzeniem nr 1/2011 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Karsinie z dnia 04.02.2011 r. W Środowiskowym Domu Samopomocy w Wielu wprowadzono zasady polityki rachunkowości Zarządzeniem nr II/2020 Kierownika Środowiskowego Domu Samopomocy w Wielu z dnia 02.01.2020 r.
1.1	Nazwa jednostki : Gmina Karsin
1.2	Siedziba jednostki : Budynek Urzędu Gminy w Karsinie
1.3	Adres jednostki : ul. Długa 222 83-440 Karsin
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gmina wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Gmina posiada osobowość prawną. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym. Zgodnie z art. 7 cyt. wyżej ustawy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy. W szczególności zadania własne obejmują sprawy: 1. ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, 2. gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, 3. wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz, 4. lokalnego transportu zbiorowego, 5. ochrony zdrowia, 6. pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych, 7. gminnego budownictwa mieszkaniowego,

8. edukacji publicznej,
9. kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury,
10. kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
11. targowisk i hal targowych,
12. zieleni gminnej i zadrzewień,
13. cmentarzy gminnych,
14. porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej,
15. utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
16. polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,
17. wspierania i upowszechniania idei samorządowej,
18. promocji gminy,
19. współpracy z organizacjami pozarządowymi,
20. współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów

Ustawy mogą nakładać na gminę obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów. Zadania z zakresu administracji rządowej gmina może wykonywać również na podstawie porozumienia z organami tej administracji. Gmina może wykonywać zadania z zakresu właściwości powiatu oraz zadania z zakresu właściwości województwa na podstawie porozumień z tymi jednostkami samorządu terytorialnego.

Zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym organami gminy są Rada Gminy i Wójt.

Biuro Organizacji Oświaty Samorządowej w Karsinie zajmuje się obsługą administracyjno-finansową jednostek oświatowych Gminy Karsin.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Karsinie, zwany dalej GOPS, jest samodzielną jednostką organizacyjną nie posiadającą osobowości prawnej, działającą jako wyodrębniona jednostka budżetowa Gminy Karsin. GOPS w Karsinie podlega Wójtowi Gminy Karsin. W ramach swej działalności Ośrodek realizuje zadania z zakresu pomocy społecznej zlecone gminie oraz zadania własne gminy, określone w ustawie z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej (Dz.U. Nr 64, poz.593 z późn. zm.) oraz innych wynikających z odrębnych przepisów. Terenem działania GOPS jest obszar Gminy Karsin.

Przy Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej działa Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Do celów i zadań GOPS należy m.in.

- 1) zaspokajanie niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin oraz umożliwianie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka,
- 2) wychowanie i przeciwdziałanie alkoholizmowi oraz innym uzależnieniom, przemocy domowej oraz wykluczeniu społecznemu.
- 3) przyznawanie i wypłacanie zasiłków okresowych, celowych, stałych oraz dodatków mieszkaniowych i energetycznych
- 4) przyznawanie i wypłacanie świadczeń rodzinnych, z funduszu alimentacyjnego,

	świadczeń wychowawczych, świadczeń z programu „Dobry Start”. 5) opłacanie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe oraz opłacanie składek zdrowotnych za określone osoby zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa 6) organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych, w tym usług specjalistycznych, w miejscu zamieszkania, 7) tworzenie gminnego systemu profilaktyki i opieki nad dzieckiem i rodziną, 8) dożywianie dzieci, 9) sprawienie pogrzebu, w tym osobom bezdomnym, 10) kierowanie do domu pomocy społecznej i ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańca gminy w tym domu, 11) sporządzanie sprawozdawczości 12) utrzymywanie ośrodka pomocy społecznej, w tym zapewnienie środków na wynagrodzenia pracowników. <u>Środowiskowy Dom Samopomocy w Wielu</u> od dnia 01.01.2020 r. odłączył się od GOPS Karsin i jest samodzielną jednostką organizacyjną nie posiadającą osobowości prawnej, działającą jako wyodrębniona jednostka budżetowa Gminy Karsin. Dom Środowiskowy w Wielu jest placówką przeznaczoną wyłącznie dla osób ze stopniem niepełnosprawności. Celem placówki jest zapewnienie opieki oraz działalności rehabilitacyjno-opiekuńczej. Prowadzone są zajęcia: a) funkcjonowania w codziennym życiu b) umiejętności interpersonalnych i rozwiązywania problemów c) warsztaty i zajęcia terapeutyczne d) umiejętności spędzania czasu wolnego, rozwijanie zainteresowań e) poradnictwo psychologiczne f) terapii ruchowej i zajęciowej Terenem działania Środowiskowego Domu Samopomocy w Wielu jest obszar Gminy Karsin.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane łączne Urzędu Gminy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) Rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<u>Urząd Gminy.</u> 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych

mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- A) na koncie 011 podstawowych środków trwałych ewidencjonuje się środki trwałe o wartości początkowej 3500 zł o przewidywanym okresie dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku. Amortyzacja rozpoczyna się z następnym miesiącem po miesiącu w którym przyjęto środek trwały do użytku. Wartość odpisu jest obliczana na podstawie wartości stawki amortyzacyjnej podanej na karcie danego środka trwałego. Odpisy amortyzacyjne są rozkładane na pojedyncze miesiące. Gruntów się nie umarza.
- B) na koncie 013 ewidencjonuje się majątek mieszczący się w przedziale od wartości 500 zł do kwoty 3.500 zł. W momencie wydania środki te umarzane są jednorazowo w wysokości 100 % wartości.
- C) Pozostałe środki trwałe w używaniu objęte są ewidencją ilościową. Ewidencje ilościową prowadzi się w specjalnym zeszycie ponumerowanym i ostemplowanym. Na fakturze dotyczącej zakupu w/w grup majątku umieszcza się opis „ Wpisano do ewidencji ilościowej pod poz. „
- D) Na koncie 020 wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych.
- E) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczających wartość 3.500zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3,500 zł księgowane są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

GOPS.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) Rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)- Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- A) na koncie 011 podstawowych środków trwałych ewidencjonuje się środki trwałe o wartości początkowej 3500 zł o przewidywanym okresie dłuższym niż rok,

kompletne i zdadne do użytku. Amortyzacja rozpoczyna się z następnym miesiącem po miesiącu w którym przyjęto środek trwały do użytku. Wartość odpisu jest obliczana na podstawie wartości stawki amortyzacyjnej podanej na karcie danego środka trwałego. Odpisy amortyzacyjne są rozkładane na pojedyncze miesiące

- B) na koncie 013 ewidencjonuje się majątek mieszczący się w przedziale od wartości 200 zł do kwoty 3.500 zł. W momencie wydania środki te umarzane są jednorazowo w wysokości 100 % wartości.

Pozostałe środki trwałe w używaniu (niespełniające powyższych kryteriów środków trwałych a jednocześnie spełniające warunek zamiaru użytkowania przez jednostkę tych składników majątkowych przez okres dłuższy niż jeden rok) wycenia się według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia.

Środowiskowy Dom Samopomocy w Wielu.

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- A) na koncie 011 podstawowych środków trwałych ewidencjonuje się środki trwałe o wartości początkowej 3500 zł o przewidywanym okresie dłuższym niż rok, kompletne i zdadne do użytku. Amortyzacja rozpoczyna się z następnym miesiącem po miesiącu w którym przyjęto środek trwały do użytku. Wartość odpisu jest obliczana na podstawie wartości stawki amortyzacyjnej podanej na karcie danego środka trwałego. Odpisy amortyzacyjne są rozkładane na pojedyncze miesiące
- B) na koncie 013 ewidencjonuje się majątek mieszczący się w przedziale od wartości 500 zł do kwoty 3.500 zł. W momencie wydania środki te umarzane są jednorazowo w wysokości 100 % wartości.

Pozostałe środki trwałe w używaniu (niespełniające powyższych kryteriów środków trwałych a jednocześnie spełniające warunek zamiaru użytkowania przez jednostkę tych składników majątkowych przez okres dłuższy niż jeden rok) wycenia się według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia.

BOOS

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnianiu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017(z późniejszymi zmianami) 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 Polskiej.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty (chyba że kierownik jednostki poleci inaczej)

	b) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3500 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się je do ewidencji bilansowej aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych wg stawek ustawowych w miesiącu następującym po miesiącu oddania składnika do używania. c) Jednorazowo (niezależnie od ceny nabycia) przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się : 1) książki i zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) meble i dywany
5	Inne informacje
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności :
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
	Tabela nr 1,4,5 i 6
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 aktualizacyjnych wartość aktywów Trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Tabela nr 2.
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.
	Gmina Karsin jest w posiadaniu następujących środków trwałych używanych na podstawie umów: 1. Sprzęt obrony cywilnej który jest w stanie ewidencyjnym Wydziału Zarządzania Kryzysowego, Ochrony Ludności i Spraw Obronnych Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku na kwotę 1.515,55 zł 2. Sprzęt komputerowy i teleinformatyczny wraz z oprogramowaniem standardowym w tym (zestaw komputerowy, czytnik z PIN Pad czytnik dla USC) o wartości 2.442,44. Właścicielem sprzętu jest Minister Spraw

	Wewnętrznych i Administracji z siedzibą w Warszawie ul. Stefana Batorego 5 3. Infomat wewnętrzny naścienny o wartości 17.100,00zł. Właścicielem sprzętu jest Dyrektor Departamentu Turystyki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego. 4. Zestaw komputerowy z oprogramowaniem, drukarka i skaner dla USC na kwotę 7.348,49. w ramach realizowanego projektu „pl.ID”. Właścicielem sprzętu jest Ministerstwo Spraw Wewnętrznych Departament Ewidencji Państwowych. 5. Zestaw komputerowy HP DC 8000SFF o wartości 4.178,38. Właścicielem sprzętu jest Centrum Personalizacji Dokumentów MSW ul. Pawińskiego 17/21 02-106 Warszawa. Środki użyczone od poz.1-5 zaksięgowano na koncie pozabilansowym 095 na ogólną kwotę 32.584,86 zł 6. Gmina na podstawie umowy użyczenia oddaje do użytkowania dla Ośrodka Zdrowia w Wielu Autoklaw EUROS 18 L-urządzenie do dezynfekcji narzędzi stomatologicznych o wartości nabycia 6.300,00 zł Środek użyczony dotyczący poz.6 zaksięgowano na koncie 011.						
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Gmina Karsin posiada 409 udziałów na kwotę 204.500 zł w Zakładzie Utylizacji Odpadów Komunalnych „STARY LAS” Sp. z o.o						
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)- nie dotyczy Brak danych						
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Brak						
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <table border="1"> <tr> <td>powyżej 1 roku do 3 lat</td> <td>4.001.170,27 zł</td> </tr> <tr> <td>powyżej 3 do 5 lat</td> <td>4.352.540,00 zł</td> </tr> <tr> <td>powyżej 5 lat</td> <td>6.211.395,71 zł</td> </tr> </table>	powyżej 1 roku do 3 lat	4.001.170,27 zł	powyżej 3 do 5 lat	4.352.540,00 zł	powyżej 5 lat	6.211.395,71 zł
powyżej 1 roku do 3 lat	4.001.170,27 zł						
powyżej 3 do 5 lat	4.352.540,00 zł						
powyżej 5 lat	6.211.395,71 zł						
1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego Nie dotyczy						

1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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 .
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	1. Rozbudowa ujęcia i stacji uzdatniania wody w Dąbrowie – 34.195 ,- 2. Remont i modernizacja pomieszczeń kuchni w Domu Kultury w Wielu – 1255,- 3.Przebudowa budynku szatni przy stadionie gminnym w Karsinie – 2540,- 4. Budowa zbiornika retencyjnego wraz z budynkiem przepompowni w Karsinie – 41.000,- 5. Wykonanie przyłączy wod-kan na ulicy Sosnowej w Wielu – 8.400,- 6. Rozbudowa ujęcia i stacji uzdatniania wody w Dąbrowie – 34.195,- 7. Sprzedaż energii elektrycznej – 11.475,24.
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W Urzędzie Gminy wypłacono świadczenie urlopowe na kwotę 31.170 zł. W GOPS i ŚDS w 2020 roku nie wypłacono świadczeń urlopowych za niewykorzystany urlop. BOOS wypłaciło kwotę 297.878,66 zł.
1.16	inne informacje
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Tabela nr 3
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie –
	Korekta podatku VAT za 2019 - konto 761 na kwotę 5256,56 zł (dopłata do Urzędu Skarbowego w Kościerzynie) . Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego- (konto-761 -pozostałe koszty operacyjne) 2.561,94 zł
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w

	sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5	inne informacje
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK

Tomasz Gołuński

.....
(główny księgowy)

2021-03-30

.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

mgr inż. Roman Brunke

.....
(kierownik jednostki)

GMINA KARSIN
83-440 KARSIN, ul. Długa 222
REGON 191675155
NIP 5911598654

WÓJT CMINY

mgr inž. Roman Brunke

[illegible]

	zastosowania Gr.4								
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne Gr.5	13.932,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.932,92
7)	Urządzenia techniczne Gr.6	103.620,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.620,23
8)	Środki transportowe Gr.7	2.297.555,07	0,00	80.080,00	0,00	80.080,00	0,00	0,00	2.377.635,07
9)	Narzędzia, przysięgi i wyposażenia gdzie indziej nieklasyfik. Gr.8	1.914.036,48	0,00	115.540,06	0,00	115.540,06	0,00	9.594,00	2.019.982,54
Razem:		77.742.443,79	0,00	3.729.810,97	0,00	3.729.810,97	0,00	193.491,57	81.278.763,19

Umorzenia – stan na początek roku obrotowego2020r.	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne Zwiększenia				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
100.842,15	0,00	1.026,23	0,00	1.026,23	0,00	101.868,38	0,00	0,00
50.727,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.727,57	0,00	0,00

50.114,58	0,00	1.026,23	0,00	1.026,23	0,00	51.140,81	0,00	0,00
27.825.190,82	0,00	4.986.873,48	80.484,16	4.986.873,48	404,16	32.892.144,30	49.816.410,82	48.284.750,51
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.041.431,00	5.049.439,23
4.097.876,35	0,00	536.082,49	404,16	536.082,49	0,00	4.633.958,84	9.601.414,30	10.360.607,09
20.106.208,73	0,00	4.108.130,43	0,00	4.108.130,43	404,16	24.214.339,16	33.820.112,93	31.757.966,10
144.860,23	0,00	2.887,95	0,00	2.887,95	0,00	147.748,18	19.250,85	16.362,90
416.156,47	0,00	18.592,63	0,00	18.592,63	0,00	434.749,10	65.146,08	46.553,45
9.891,78	0,00	713,14	0,00	713,14	0,00	10.604,92	4.041,14	3.328,00
83.420,84	0,00	5.033,73	0,00	5.033,73	0,00	88.454,57	20.199,39	15.165,66
1.957.116,87	0,00	86.341,41	80.080,00	166.421,41	0,00	2.123.538,28	340.438,20	254.096,79
1.009.659,55	0,00	229.091,70	0,00	229.091,70	0,00	1.238.751,25	904.376,93	781.231,29
27.926.032,97	0,00	4.987.899,71	80.484,16	4.987.899,71	404,16	32.994.012,68	49.816.410,82	48.284.750,51

Wartość pozostałych środków trwałych za rok 2020- konto 013 i konto 020 wartości niematerialne i prawne wynosi:

L.P	Nr konta	Wartość pozostałych środków trwałych z bilansu otwarcia	Zwiększenie w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Wartość pozostałych środków trwałych - bilans zamknięcia
1	013	1.652.584,40	203.727,74	155.000,00	1.701.312,14
2	020	50.114,58	1.026,23	0,00	51.140,81

Tabela nr 2. (Urząd Gminy)

GMINA KARSIN
83-440 KARSIN, ul. Długa 222
REGON 14191675155
NIP 5911598654

SKARBNIK
Tomasz Góluński

WÓJT GMINY
mgr inż. Roman Brunke

Lp.	Treść nr. działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
1	2	3	4	5	6
1	Działka nr 367/1 położona w obrębie Karsin przeznaczona pod drogę	Powierzchnia:	0,0007 ha	Bez zmian	0,0007 ha
		Wartość	7,00 zł	Bez zmian	7,00 zł
2	Działka nr 367/2 położona w obrębie Karsina	Powierzchnia:	0,0007 ha	Bez zmian	0,0007 ha
		Wartość:	7,00 zł	Bez zmian	7,00 zł
3	Działka nr 369/2 położona w obrębie Karsina przeznaczona na powiększenie boiska sportowego	Powierzchnia:	0,2103 ha	Bez zmian	0,2103 ha
		Wartość:	73.345,00 zł	Bez zmian	73.345,00 zł
4	Działka 374/2 położona w obrębie Karsina przeznaczona na zaplecze boiska sportowego	Powierzchnia:	0,1200 ha	Bez zmian	0,1200 ha
		Wartość:	37.429,75 zł	Bez zmian	37.429,75 zł
5	Działka nr 375/1 położona w obrębie Karsina przeznaczona pod rozbudowę boiska sportowego	Powierzchnia:	0,0400 ha	Bez zmian	0,0400 ha
		Wartość:	1 2.829,75 zł	Bez zmian	12.829,75 zł
6	Działka nr 367/14 położona w obrębie Karsina	Powierzchnia:	0,0222 ha	Bez zmian	0,0222 ha
		Wartość:	222,00 zł	Bez zmian	222,00 zł
7	Działka nr 367/15 położona w obrębie Karsina przeznaczona pod drogę	Powierzchnia:	0,0153 ha	Bez zmian	0,0153 ha
		Wartość:	5.080,75 zł	Bez zmian	5.080,75 zł

Właścicielem powyższych gruntów jest Starostwo Powiatowe w Kościerzynie. Opłata roczna z tytułu użytkowania wieczystego gruntów wynosi 1.584,25 zł

Tabela nr 3. (Urząd Gminy)

L.P	Nr konta	Nazwa inwestycji	kwota
1	080(00)	Budowa sieci wodno kanalizacyjnej w Wielu ul. Sosnowa	96.699,44
2	080(01)	Wykonanie koncepcji budowy drogi asfaltowej wraz z oświetleniem z Borska do Ośrodka Wypoczynkowego „Largo”	21.000
3	080(05)	Wieża widokowa – koszty własne	20.447,74
4	080(08)	Instalacje fotowoltaiczne	12.813,01
5	080(09)	Zagospodarowanie rekreacyjne nad kanałem w Bąku wraz z oznakowaniem szlaku kajakowego na terenie gminy Karsin	2800
6	080(12)	Przebudowa drogi gminnej Białe Błoto-Zamość-droga transportu rolnego	241.539,99
7	080(16)	Przebudowa zaplecza kuchennego wraz z wyposażeniem w Domu Kultury w Wielu	175.499,99
8	080(21)	Dokumentacja projektowa rozbudowy ujęcia i stacji uzdatniania wody w Dąbrowie	2.000
9	080(22)	Dokumentacja projektowa budowy zbiornika retencyjnego i pompowni wody w Karsinie	506.417,14
10	080(25)	Wykup gruntów na terenie gminy	26.231,05
11	080(32)	Rozbiórka starego i budowa nowego mostu drogowego w miejscowości Miedzno	1.067.400
12	080(35)	Budowa sieci wodno kanalizacyjnej do Lipy	31.892,28
13	080(38)	Rozbudowa budynku szatni przy stadionie w Karsinie	432.593,95
15	080(42)	Przyłącza wodociągowe w miejscowości Wiele	4.345,20
16	080(44)	Wykonanie punktu obsługi interesanta w UG w Karsinie	4.735,50

17	080(46)	Przebudowa drogi z Przytarni do wieży widokowej	84.747
18	080(47)	Roboty dodatkowe przy wieży widokowej	71.868,90
19	080(48)	Budowa ścieżki rowerowej z Wiela w kierunku Lubni	33.000
20	080(49)	Rozbudowa remizy w Osowie	71.457,63
21	080(50)	Zakup bramek parkingowych z osprzętem	71.291,42
22	080(52)	Aktywne sołectwo - Zamość	20.990,23
23	080(53)	Położenie nowych chodników w Karsinie i Wielu	77.000
24	080(60)	Wymiana dachu na budynku Szkoły Podstawowej w Osowie	97.000
25	080(55)	Utwardzenie placu na PSZOK w Cisewiu	29.372,40
26	080(56)	Oszklenie wiaty pod zabytkowa armatkę wodną w Karsinie	7.626
27	080(57)	Karta informacyjna – Przebudowa pomostu w Wielu	3.500
28	080(58)	Montaż klimatyzacji w Domu Kultury w Wielu	53.000
29	080(59)	Zakup koncentratorów tlenu	48.499,92
30	080(60)	Dokumentacja projektowa budynku OSP w Karsinie	15.000
31	080(61)	Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej na ulicy Pogodnej w Karsinie	104.610
32	080(62)	Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów ornych Karsin-Dąbrowa	177.735
33	080(63)	Budowa przystanku autobusowego na ul. Głównej w Wielu	29.116
35	080(65)	Sporządzenie mapy do celów projektowych ul. Lipowej w Karsinie	1.100
36	080(66)	Sporządzenie mapy do celów projektowych ul. Wrzosowej w Karsinie	1.900

37	080(67)	Sporządzenie mapy do celów projektowych ul. Hallera, Szkolnej i Wielewskiej w Osowie	1.900
38	080(68)	Sporządzenie dokumentacji projektowej ul. Wicka Rogali w Wielu	2.500
39	080(69)	Wykonanie dokumentacji projektowej budowy ścieżki rowerowej z Karsina do Dębowca	4.200
40	080(70)	Wykonanie dokumentacji projektowej instalacji wod-kan na ulicy 3 Maja w Wielu	11.000
Razem			3.664.829,79

Tabela nr 4.

GMINA KARŚNIN
83-440 KARŚNIN, ul. Długa 222
REGON 191675155
NIP 5911598654

WÓJT GMINY
Wojciech
Wojciechowski

mgr inż. Roman Brunke

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH - ZBIORÓWKA (GOPS)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktuali- zacja	Przychody	Przemiesz- czenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (konto 020)	10.624,37		499,00		499,00			664,00		10.459,37
2.	ŚRODKI TRWAŁE (konto 011)	454.442,35		0,00		0,00			442.399,32		12.043,03
1)	Grunt										
2)	Budynki i lokale Grupa 1 (konto 011)	429.399,32							429.399,32		0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
4)	Kotły i maszyny energetyczne										
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania Grupa 4 (konto 011)	12.043,03									12.043,03
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne Grupa 6 (konto 011)	13.000,00							13.000,00		0,00
7)	Urządzenia techniczne										
8)	Środki transportu										
9)	Narzędzia, przyrządy,	202.885,34		3.279,00		3.279,00			114.167,15		91.997,19

071) Budynek i Polbruk Śdś w Wielu							
3) Gr 2							
4 Gr 3							
5) Gr 4 (konto 071 zestawy komputerowe GOPs konto 011)	12.043,03						12.043,03
6) Gr 5							
7) Gr 6 (konto 071) Schodolaz ŚDS w Wielu	12.285,00		0,00		0,00	12.285,00	0,00
8) Gr 7							
9) Gr 8 (konto 072)	202.885,34		3.279,00		3.279,00	114.167,15	91.997,19
	334.202,56		3.778,00		3.778,00	223.480,97	114.499,59

Konto	z B.O.	z B.Z.
071	120.692,85 zł	12.043,03 zł
072	213.509,71 zł	102.456,56 zł
Razem	334.202,56 zł	114.499,59 zł

Tabela nr 5.

GINA KARSIN
83-440 KARSIN, ul. Długa 222
REGON 191675155
NIP 5911598654

Tomasz Chłubiński

WÓJT GMINY
mgr inż. Roman Brunke

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH - ZBIORÓWKA (Środowiskowy Dom Samopomocy w Wielu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktuali- zacja	Przychody	Przemiesz- czenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (konto 020)	0,00		590,00	664,00	1.254,00					1.254,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE (konto 011)										
1)	Grunty										
2)	Budynki i lokale Grupa 1 (konto 011)	0,00			409.399,32	409.399,32					409.399,32
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (konto 011) Grupa 2				20.000,00	20.000,00					20.000,00
4)	Kodły i maszyny energetyczne										
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania Grupa 4-6 (konto 011)	0,00			13.000,00	13.000,00					13.000,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne Grupa 6 (konto 011)	0,00									0,00
7)	Urządzenia techniczne										
8)	Środki transportu										
9)	Narzędzia, przyrządy,	0,00		17.293,95	114.167,15	131.461,10					131.461,10

071) Schodolaz									
ŚDS w Wielu									
8) Gr 7									
9) Gr 8 (konto 072)	0,00		17.293,95	114.167,15	131.461,10		131.461,10		
	0,00		29.333,93	223.480,97	252.814,90		252.814,90		

Tabela nr 6.

83-440 KARŚCIN, ul. Długa 222
REGON 191675155
NIP 5911598654

SKARBNIK
Tomasz Gołubiński

WÓJT GMINY
mgr inż. Roman Brunke

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH Z B I O R Ó W K A -2020 (BOOS)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przenieszenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE										
2.	ŚRODKI TRWAŁE										
1)	Grunty										
2)	Budynki i lokale	7648579,18		97000,-		97000,-					7745579,18
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
4)	Kotły i maszyny energetyczne	31749,95									31749,95
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	13772,99						6777,-	6995,99	13772,99	
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	7872,-									7872,-
7)	Urządzenia techniczne	81102,08									81102,08
8)	Środki transportu										
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	2939615,33		376022,75	6995,99	383018,74		27044,08	555,-	27599,08	3295034,99
	RAZEM:	10722691,53		473022,75	6995,99	480018,74		33821,08	7550,99	41372,07	11161338,20

Lp.	Umorzenie – stan na początek roku	Zwiększenia wciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
1.									
2.									
1)									
2)	3175105,06		190817,96	404,16	191222,12		3336327,18	4503474,12	4409252,-
3)									
4)	13335,-		2222,50		2222,50		15557,50	18414,95	16192,45
5)	13772,99					13772,99			
6)	196,80		787,20		787,20		984,-	7675,20	6888,-
7)	25993,75		5446,-		5446,-		31439,75	55108,33	49662,33
8)									
9)	2905355,06		338083,86		338083,86	12457,05	3230981,87	34260,27	64053,12
	6103758,66		537357,52	404,16	537761,68	26230,04	6615290,30	4618932,87	4546047,90