

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Łączne sprawozdanie dotyczy jednostek budżetowych - Urząd Miasta i Gminy w Czerwińsku nad Wisłą - Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czerwińsku nad Wisłą - Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej z siedzibą w Sielcu - Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Grodźcu - Szkoła Podstawowa im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Goławinie - Szkoła Podstawowa im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Chociszewie - Szkoła Podstawowa im. Władysława Jagiełły w Czerwińsku nad Wisłą
1.2	siedzibę jednostki
	Czerwińsk nad Wisłą
1.3	adres jednostki
	Urząd Miasta Gminy Czerwińsk nad Wisłą ul. Władysława Jagiełły 16 Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Czerwińsk nad Wisłą ul. Władysława Jagiełły 16 Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sielec 18A Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II Grodziec 11A Szkoła Podstawowa im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego Goławin 49C Szkoła Podstawowa im. Marszałka Józefa Piłsudskiego Chociszewo 47 Szkoła Podstawowa im. Władysława Jagiełły Czerwińsk nad Wisłą ul. Warszawska 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, nie zastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania gminy określone zostały w art. 7 ust. o samorządzie gminnym. Do zadań Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej należy pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody, odprowadzanie i oczyszczanie ścieków. Do zadań Szkół Podstawowych należy edukacja dzieci i młodzieży. Do zadań Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Czerwińsk należy wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb .

2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego – czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia: 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
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, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik nr 1 (tabelka)
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Dane nie wystąpiły
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Dane nie wystąpiły
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Załącznik nr 3 (tabelka)
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

	Dane nie wystąpiły
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane nie wystąpiły
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)
	Załącznik nr 2 (tabela)
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane nie wystąpiły
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Dane nie wystąpiły
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Dane nie wystąpiły
c)	powyżej 5 lat
	Dane nie wystąpiły
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
	Dane nie wystąpiły
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane nie wystąpiły
1.12	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane nie wystąpiły

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
	Dane nie wystąpiły
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Łączna kwota gwarancji bankowych wynosi 293 493,97zł
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wypłacono na łączną kwotę 392 655,97 zł w tym :
	nagrody jubileuszowe 203 561,94 zł
	odprawa emerytalna 139 000,17 zł
	ekwiwalent za niewykorzystany urlop 24 145,06 zł.
	odprawa rentowa 25 948,80 zł
1.16	inne informacje
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
	Wartość – środki trwale w budowie konto WN 080 kwota 2 187 021,21 zł
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane nie wystąpiły
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
	Dane nie wystąpiły
2.5	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

	W związku z przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID – 19 szkoły podstawowe otrzymały łącznie wsparcie finansowe w ramach programu „Laboratoria Przyszłości”, w kwocie 207 600,00 zł . Wsparcie zostało przeznaczone na zakup wyposażenie stanowiska pracy narzędziowej , sprzętu narzędzi ,elektronarzędzi, materiałów , innych przedmiotów i pomocy dydaktycznych służących rozwojowi umiejętności podstawowych i przekrojowych dzieci i młodzieży .
--	--

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr.1

Główne składniki aktywów stan na 31.12.2021 rok łącznie JST

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenie	Ogółem Zwiększenie Wartości początkowej (6+7)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem Zmniejszenie Wartości Początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)
			Przychody				zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3			7	8	9	10	11	12	13
1	Grupa 0 Grunty	75 681 142,90	75 270,72			75 270,72	0,00	0,00	8 314,97	8 314,97	7 635 098,65
2	Grupa 1 Budynki	15 665 314,35	2 035 460,40			2 035 460,40	0,00	0,00	1 005 230,20	1 005 230,20	16 695 544,55
3.	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	56 650 059,31	3 306 090,98			3 306 090,98	0,00	0,00		0,00	59 956 150,29
4.	Grupa 3 Kotły ,maszyny	6 048,60	67 507,85			67 507,85	0,00	1 448,60	0,00	1 448,60	72 107,85
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia ogólnego zastosowania	1 588 738,57	144 972,26			144 972,26	0,00	39 702,94	103 318,30	143 021,24	1 590 689,49
	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	705 135,06	11 931,00			11 931,00	0,00	0,00	0,00	0,00	717 066,06
6	Grupa 6	520 509,73	365 545,64			365 545,64	0,00	0,00	0,00	0,00	786 055,47

	Urządzenia techniczne										
7	Grupa 7 Środki transportu	1 247 021,84	75 900,00			75 900,00	0,00	0,00	139 498,10	139 498,10	1 183 423,74
8	Grupa 8 Narzędzia ,przrządy gdzieindziej nie sklasyfikowane	2 277 473,37	252 049,79		103 318,30	515 809,66	0,00	25 844,16	20 277,18	46 121,34	2 477 870,26
		86 228 443,83	6 234 728,54		103 318,30	6 338 046,84	0,00	66 995,70	1 276 638,75	1 343 634,45	91 222 856,22

Umorzenia stan na dzień 31.12.2021 rok

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w w bilansie	Umorzenia stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego	Ogółem zwiększenie umorzenia (14)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			Amortyzacja za rok obrotowy				Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
			14	15	16	17	18	19
1	Grupa 0 Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 568 142,90	7 635 098,65
2	Grupa 1 Budynki	4 260 293,34	360 431,66	360 431,66	0,00	4 620 725,00	11 405 021,01	12 074 819,55
3.	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i widnej	19 719 145,93	2 170 852,12	2 170 852,12	0,00	21 889 998,05	36 930 913,38	38 066 152,24
4.	Grupa 3 Kotły ,maszyny	6 048,60	393,80	393,80	1448,60	4 993,80	0,00	67 114,05
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia ogólnego zastosowania	1 542 367,52	158 344,80	158 344,80	143 021,24	1 557 691,08	46 371,05	32 998,41
	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	605 023,26	18 474,72	18 474,72	0,00	623 497,98	100 111,80	93 568,08
6	Grupa 6 Urządzenia techniczne	377 775,22	275 942,25	275 942,25	0,00	653 717,47	142 734,61	132 338,00
7	Grupa 7 Środki transportu	880 000,36	127 211,48	127 211,48	63 598,10	943 613,74	367 021,48	239 810,00
8	Grupa 8 Narzędzia ,przrządy gdzie indziej niesklasyfikowane	2 167 738,97	398 134,40	398 134,40	46 121,34	2 519 752,03	109 834,40	66 968,09
	Razem	29 558 393,21	3 509 785,23	3 509 785,23	254 189,28	32 813 989,16	56 670 050,62	58 408 867,06

Wartości niematerialne i prawne stan na dzień 31.12.2021 rok

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Przebieżenie	Ogółem Zwiększenie Wartości początkowej (6+7)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem Zmniejszenie Wartości Początkowej (9+10+11)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)
			Przychody			zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Wartości niematerialne i prawne	138 318,51	19 548,46		19 548,46	0,00	0,00	0,00	0,00	156 455,37
	Razem	138 318,51	19 548,46		19 548,46	0,00	0,00	0,00	0,00	156 455,37

Wartości niematerialne i prawne --Umorzenie stan na dzień 31.12.2021 rok

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w w bilansie	Umorzenia stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego	Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto Składników aktywów	
			Amortyzacja za rok obrotowy				Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
			14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	138 318,51	19 548,46	19 548,46	0,00	156 455,37	0,00	0,00
	Razem	138 318,51	19 548,46	19 548,46	0,00	156 455,37	0,00	0,00

Załącznik nr. 2

Stan odpisów aktualizujących wartość należności stan na dzień 31.12.2021 rok

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Odpis wieczyste użytkowanie gruntu	8 091,98	892,70	0,00	1 656,92	7 327,76
2.	Odpis podatek rolny	68 382,44	10 745,09	0,00	15 546,00	63 581,53
3.	Odpis woda	1 364,07	51,53		0,00	1 415,60
4	Odpis czynsze	18 953,01	388,95	0,00	0,00	19 341,96
5,	Odpis świadczenia alimentacyjne	2 645 425,78	717 949,78	158 554,35	0,00	3 204 821,21
	Razem	2 742 217,28	730 028,05	158554,35	17 202,92	3 296 488,06

Załącznik nr.3

Grunty Gminy Czerwińsk w wieczystym użytkowaniu-stan na dzień 31.12.2021 rok

Wykaz działek Skarbu Państwa będących w użytkowaniu wieczystym przez gminę Czerwińsk nad Wisłą

Lp.	Treść (Nr. działki ,nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Działka nr. 343/6 - droga ul. Kościuszki w Czerwińsku	Powierzchnia (m ²)	0,0468	0	0	0,0468
		Wartość(zł.)	3 758,00	0	0	3 758,00
2.	Działka nr. 343/8 droga ul. Kościuszki w Czerwińsku	Powierzchnia (m ²)	0,0066	0	0	0,0066
		Wartość (zł)	530,00	0	0	530,00
3.	Działka nr. 343/9 droga ul. Kościuszki w Czerwińsku	Powierzchnia (m ²)	0,1061	0	0	0,1061
		Wartość (zł)	8 520,00	0	0	8 520,00
				0	0	
				0	0	
	Razem	Powierzchnia (m²)	0,1595	0	0	0,1595
		Wartość (zł.)	12 808,00	0,00	0	12 808,00

