

## Informacja dodatkowa Załącznik nr 12

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.1.       | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|            | Urząd Gminy w Rozogach                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.2.       | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|            | Rozogi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.3.       | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|            | 12-114 Rozogi, ul. Wojciecha Kętrzyńskiego 22                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.4.       | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|            | Urząd Gminy jest organem pomocniczym Wójta Gminy. Działa jako jednostka budżetowa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 2.         | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|            | 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 samodzielne sprawozdania finansowe (zm. rozporządzenie MF z 27.12.2018 r. (Dz.U. poz. 2500)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|            | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 4.         | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|            | <p>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacyjne z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz Rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości.</p> <p>Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (zastosowane metody i stawki):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do Ustawy o podatku od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania</li> <li>- jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się w 100% pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10.000,00zł.</li> </ul> <p>Przyjęte zasady wyceny inwestycji, aktywów finansowych oraz zapasów:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- inwestycje, aktywa finansowe oraz zapasy wyceniono wg rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie.</li> </ul> <p>Aktywa i pasywa wycenia się według zasad:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wartości niematerialne i prawne wycenia się według rzeczywistych kosztów ich uzyskania</li> <li>- środki trwałe wycenia się według kosztów wytworzenia lub zakupu</li> <li>- materiały (towary) wycenia się po cenie nabycia</li> <li>- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</li> </ul> <p>Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.</p> <p>Jednostka nie rozlicza międzyokresowych kosztów czynnych, lecz zalicza je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.</p> |
| 5.         | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|            | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 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 |                                                 |                                           |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------|
| Zmiana stanu WNIP oraz ich umorzenia - OD 01.01.2021 r. DO 31.12.2021 r.                                                                                                                           |                                                 |                                           |            |
| Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                   | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | Razem      |
| <b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>                                                                                                                                                  | 348.885,88                                      |                                           | 348.885,88 |
| Zwiększenia, w tym:                                                                                                                                                                                |                                                 |                                           |            |
| 1) aktualizacja wartości                                                                                                                                                                           |                                                 |                                           |            |
| 2) nabycie                                                                                                                                                                                         | 6.392,24                                        |                                           | 6.392,24   |
| Zmniejszenia, w tym:                                                                                                                                                                               |                                                 |                                           |            |
| 1) sprzedaż                                                                                                                                                                                        |                                                 |                                           |            |
| 2) likwidacja                                                                                                                                                                                      | 34.996,43                                       |                                           | 34.996,43  |
| 3) inne zmniejszenia                                                                                                                                                                               |                                                 |                                           |            |
| <b>Wartość brutto na koniec okresu obrotowego</b>                                                                                                                                                  | 320.281,69                                      |                                           | 320.281,69 |
| <b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>                                                                                                                                                       | 295.611,51                                      |                                           | 295.611,51 |
| Zwiększenia, w tym:                                                                                                                                                                                |                                                 |                                           |            |
| 1) aktualizacja wartości                                                                                                                                                                           |                                                 |                                           |            |
| 2) amortyzacja (umorzenie) za rok                                                                                                                                                                  | 59.666,61                                       |                                           | 59.666,61  |
| Zmniejszenia, w tym:                                                                                                                                                                               |                                                 |                                           |            |
| 1) sprzedaż                                                                                                                                                                                        |                                                 |                                           |            |
| 2) likwidacja                                                                                                                                                                                      | 34.996,43                                       |                                           | 34.996,43  |
| 3) inne                                                                                                                                                                                            |                                                 |                                           |            |
| <b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>                                                                                                                                                         | 320.281,69                                      |                                           | 320.281,69 |
| Wartość netto na początek roku obrotowego                                                                                                                                                          |                                                 |                                           |            |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego                                                                                                                                                            |                                                 |                                           |            |



# Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych oraz ich umorzenie do 1.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

| Nazwa grupy<br>składowych<br>aktywów<br>trwałych<br>według układu<br>bilansu | Wartość początkowa   jej zmiany       |                                     |         |              |                             |                                |                                   |              |              |                    | Amortyzacja (umorzenie)   jej zmiany                                                 |                                        |               |                                      |                     |              | Wartość netto                                                |                                                          |                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|---------|--------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------|--------------------------------------|---------------------|--------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
|                                                                              | Wartość<br>początkowa i<br>jej zmiany | Zwiększenia wartości<br>początkowej |         |              | Przenieszenie<br>wewnętrzne | Ogółem<br>(3 + 4 + 5 +/-<br>6) | Zmniejszenia wartości początkowej |              |              | Ogółem<br>(8+9+10) | Wartość<br>początkowa<br>(brutto) – stan<br>na koniec roku<br>obrotowego<br>(2+7-11) | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Aktualizacja  | Amortyzacja<br>(umorzenie)<br>za rok | Inne<br>zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec<br>roku<br>obrotowego<br>(13+14+15+16-<br>17) | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego<br>(netto) (2-13) | Stan na koniec<br>roku<br>obrotowego<br>(netto) (12-18) |
|                                                                              |                                       | aktualizacja<br>wartości            | nabycie | inne         |                             |                                | zbycie                            | likwidacja   | inne         |                    |                                                                                      |                                        |               |                                      |                     |              |                                                              |                                                          |                                                         |
| I                                                                            | 2                                     | 3                                   | 4       | 5            | 6                           | 7                              | 8                                 | 9            | 10           | 11                 | 12                                                                                   | 13                                     | 14            | 15                                   | 16                  | 17           | 18                                                           | 19                                                       | 20                                                      |
| I. Środki trwałe                                                             | 45.642.174,16                         |                                     |         | 1.685.860,03 | 306.465,88                  |                                | 1.992.326,91                      | 109.369,34   | 60.241,96    | 309.458,69         | 479.069,99                                                                           | 47.155.431,08                          | 21.040.124,45 |                                      | 1.708.533,45        |              | 22.748.657,90                                                | 24.602.049,71                                            | 24.406.773,18                                           |
| 1. Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów *)                    | 3.556.123,19                          |                                     |         | 27.063,20    | 124.948,00                  |                                | 152.011,20                        | 100.869,34   |              | 3.933,45           | 104.802,79                                                                           | 3.603.331,60                           | 0,00          |                                      | 0,00                |              | 0,00                                                         | 3.556.123,19                                             | 3.603.331,60                                            |
| 1.1. Grunty stanowiące własność JST .....                                    | 3.556.123,19                          |                                     |         | 27.063,20    | 124.948,00                  |                                | 152.011,20                        | 100.869,34   |              | 3.933,45           | 104.802,79                                                                           | 3.603.331,60                           | 0,00          |                                      | 0,00                |              | 0,00                                                         | 3.556.123,19                                             | 3.603.331,60                                            |
| 2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                     | 39.038.118,98                         |                                     |         | 1.456.252,51 | 181.518,88                  |                                | 1.637.771,39                      | 8.500,00     |              | 129.970,00         | 138.470,00                                                                           | 40.537.430,37                          | 19.408.520,03 |                                      | 1.370.905,37        |              | 20.779.435,40                                                | 19.629.598,95                                            | 19.757.993,97                                           |
| 3. Urządzenie techniczne i maszyny                                           | 1.151.743,17                          |                                     |         |              |                             |                                |                                   | 12.981,74    |              |                    | 12.981,74                                                                            | 1.138.761,43                           | 247.276,83    |                                      | 119.340,13          |              | 365.615,96                                                   | 904.466,34                                               | 772.144,47                                              |
| 4. Środki transportu                                                         | 564.000,00                            |                                     |         |              |                             |                                |                                   |              |              | 154.900,00         | 154.900,00                                                                           | 409.100,00                             | 363.786,02    |                                      | 19.873,98           |              | 383.600,00                                                   | 200.273,98                                               | 25.500,00                                               |
| 5. Inne środki trwałe, w tym:                                                | 1.332.188,82                          |                                     |         | 202.544,32   |                             |                                | 202.544,32                        | 47.260,22    | 20.655,24    | 67.915,46          | 1.466.817,68                                                                         | 1.020.601,57                           |               |                                      | 198.412,97          |              | 1.219.014,54                                                 | 311.587,25                                               | 247.803,14                                              |
| - dobra kultury                                                              | 0,00                                  |                                     |         |              |                             |                                |                                   |              |              |                    |                                                                                      | 0,00                                   |               |                                      |                     |              |                                                              | 0,00                                                     |                                                         |
| II. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                     | 283.921,73                            |                                     |         | 1.930.432,48 |                             |                                | 1.930.432,48                      | 1.699.031,23 |              | 1.699.031,23       |                                                                                      | 515.322,98                             | 0,00          |                                      |                     |              |                                                              | 283.921,73                                               | 515.322,98                                              |
| III. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                        |                                       |                                     |         |              |                             |                                |                                   |              |              |                    |                                                                                      |                                        |               |                                      |                     |              |                                                              |                                                          |                                                         |
| IV. Rzeczowe aktywa trwałe (H+II+III)                                        | 45.936.095,89                         |                                     |         | 3.615.292,51 | 306.465,88                  |                                | 3.972.750,39                      | 109.369,34   | 1.759.273,19 | 309.458,69         | 2.178.101,22                                                                         | 47.670.754,06                          | 21.040.124,45 |                                      | 1.708.533,45        |              | 22.748.657,90                                                | 24.885.971,44                                            | 24.922.096,16                                           |

\*) uwaga: prawo użytkowania wieczystego gruntów podlega umorzeniu

| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                   |               |             |                     |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
|                                                                      | Brak danych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                   |               |             |                     |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
| 1.4.                                                                 | wartość gruntów użytkowanych wieczystie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                   |               |             |                     |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
|                                                                      | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                   |               |             |                     |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                   |               |             |                     |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
|                                                                      | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                   |               |             |                     |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
| 1.6.                                                                 | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                   |               |             |                     |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
|                                                                      | <table><tr><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th colspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><th>łączna liczba</th><th>Wartość bilansowa</th></tr><tr><td>Akcje</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Udziały</td><td>73.725</td><td>4.504.100,00</td></tr><tr><td>Dłużne papiery wartościowe</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Inne papiery wartościowe</td><td></td><td></td></tr><tr><td>RAZEM:</td><td>73.725</td><td>4.504.100,00</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                   |               |             |                     | Wyszczególnienie                                                     | Stan na koniec roku obrotowego |                                   | łączna liczba | Wartość bilansowa | Akcje               |             |               | Udziały     | 73.725                                               | 4.504.100,00 | Dłużne papiery wartościowe |      |      | Inne papiery wartościowe |                                            |            | RAZEM:   | 73.725 | 4.504.100,00 |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
| Wyszczególnienie                                                     | Stan na koniec roku obrotowego                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                   |               |             |                     |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
|                                                                      | łączna liczba                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Wartość bilansowa                 |               |             |                     |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
| Akcje                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                   |               |             |                     |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
| Udziały                                                              | 73.725                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4.504.100,00                      |               |             |                     |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
| Dłużne papiery wartościowe                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                   |               |             |                     |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
| Inne papiery wartościowe                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                   |               |             |                     |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
| RAZEM:                                                               | 73.725                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4.504.100,00                      |               |             |                     |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
| 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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                   |               |             |                     |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
|                                                                      | <table><tr><th rowspan="2">Grupa należności<br/>(według pozycji bilansowych)</th><th rowspan="2">Stan na początek roku</th><th colspan="3">Zmiana stanu odpisów w ciągu roku</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku</th></tr><tr><th>Zwiększenia</th><th>Wykorzystanie</th><th>Rozwiązanie</th></tr><tr><td>Należności długoterminowe (A.III.)</td><td>-</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:</td><td>120.019,86</td><td>3.985,67</td><td></td><td>38.664,23</td><td>85.341,30</td></tr><tr><td>- należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)</td><td>-</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>- pozostałe należności (B.II.4)</td><td>120.019,86</td><td>3.985,67</td><td></td><td>38.664,23</td><td>85.341,30</td></tr><tr><td>RAZEM:</td><td>120.019,86</td><td>3.985,67</td><td></td><td>38.664,23</td><td>85.341,30</td></tr></table> |                                   |               |             |                     | Grupa należności<br>(według pozycji bilansowych)                     | Stan na początek roku          | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku |               |                   | Stan na koniec roku | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Należności długoterminowe (A.III.)                   | -            |                            |      |      |                          | Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym: | 120.019,86 | 3.985,67 |        | 38.664,23    | 85.341,30 | - należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1) | - |  |  |  |  | - pozostałe należności (B.II.4) | 120.019,86 | 3.985,67 |  | 38.664,23 | 85.341,30 | RAZEM: | 120.019,86 | 3.985,67 |  | 38.664,23 | 85.341,30 |
| Grupa należności<br>(według pozycji bilansowych)                     | Stan na początek roku                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku |               |             | Stan na koniec roku |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
|                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Zwiększenia                       | Wykorzystanie | Rozwiązanie |                     |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
| Należności długoterminowe (A.III.)                                   | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                   |               |             |                     |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
| Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:                           | 120.019,86                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 3.985,67                          |               | 38.664,23   | 85.341,30           |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
| - należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)                          | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                   |               |             |                     |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
| - pozostałe należności (B.II.4)                                      | 120.019,86                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 3.985,67                          |               | 38.664,23   | 85.341,30           |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
| RAZEM:                                                               | 120.019,86                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 3.985,67                          |               | 38.664,23   | 85.341,30           |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
|                                                                      | <table><tr><th rowspan="2">Grupa należności<br/>(według pozycji bilansu z wykonania budżetu JST)</th><th rowspan="2">Stan na początek roku</th><th colspan="3">Zmiana stanu odpisów w ciągu roku</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku</th></tr><tr><th>Zwiększenia</th><th>Wykorzystanie</th><th>Rozwiązanie</th></tr><tr><td>Należności finansowe JST (stan pożyczek zagrożonych)</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                   |               |             |                     | Grupa należności<br>(według pozycji bilansu z wykonania budżetu JST) | Stan na początek roku          | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku |               |                   | Stan na koniec roku | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Należności finansowe JST (stan pożyczek zagrożonych) | 0,00         | 0,00                       | 0,00 | 0,00 | 0,00                     |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
| Grupa należności<br>(według pozycji bilansu z wykonania budżetu JST) | Stan na początek roku                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku |               |             | Stan na koniec roku |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
|                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Zwiększenia                       | Wykorzystanie | Rozwiązanie |                     |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
| Należności finansowe JST (stan pożyczek zagrożonych)                 | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                              | 0,00          | 0,00        | 0,00                |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
| 1.8.                                                                 | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                   |               |             |                     |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
|                                                                      | Brak danych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                   |               |             |                     |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |
| 1.9.                                                                 | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: (zm. rozporządzenie MF z 27.12.2018 r. (Dz.U. poz. 2500); por. zał. 1 do uor – w informacji podmiotów sporządzających sprawozdania wg zał 1 do uor jest „wg pozycji bilansu”                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                   |               |             |                     |                                                                      |                                |                                   |               |                   |                     |             |               |             |                                                      |              |                            |      |      |                          |                                            |            |          |        |              |           |                                             |   |  |  |  |  |                                 |            |          |  |           |           |        |            |          |  |           |           |



|       | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                           | Zobowiązania wg. pozostałego limitu zapadalności |                         |                                                                                     |              |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            | do roku                                          | powyżej 1 roku do 5 lat | powyżej 5 lat                                                                       | RAZEM        |
|       | Kredyty i pożyczki                                                                                                                                                                                                                                                                         | 806.000,00                                       | 2.400.000,00            | 2.469.000,00                                                                        | 5.675.000,00 |
|       | Emisja obligacji                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                  |                         |                                                                                     |              |
|       | Inne zobowiązania finansowe                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                  |                         |                                                                                     |              |
|       | Pozostałe zobowiązania długoterminowe                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                  |                         |                                                                                     |              |
|       | RAZEM                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2.808.679,00                                     | 2.756.000,00            | 2.919.000,00                                                                        | 8.483.679,00 |
| 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 |                                                  |                         |                                                                                     |              |
|       | Brak danych                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                  |                         |                                                                                     |              |
| 1.11. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                            |                                                  |                         |                                                                                     |              |
|       | Brak danych                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                  |                         |                                                                                     |              |
| 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                                   |                                                  |                         |                                                                                     |              |
|       | Brak danych                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                  |                         |                                                                                     |              |
| 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                                            |                                                  |                         |                                                                                     |              |
|       | Brak danych                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                  |                         |                                                                                     |              |
| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                     |                                                  |                         |                                                                                     |              |
|       | Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)                                                                                                                                                                                                                                 | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń           |                         | Kwota warunkowych należności zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |              |
|       | Gwarancje ubezpieczeniowe                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                  |                         | 968.565,01                                                                          |              |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                  |                         |                                                                                     |              |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                  |                         |                                                                                     |              |
|       | RAZEM                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                  |                         | 968.565,01                                                                          |              |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                           |                                                  |                         |                                                                                     |              |
|       | Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)                                                                                                                                                                                                                   | Kwota                                            |                         |                                                                                     |              |
|       | Krótkoterminowe świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                                                    | 2.038.088,74                                     |                         |                                                                                     |              |
|       | Długoterminowe świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                                                     | 37.800,00                                        |                         |                                                                                     |              |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                  |                         |                                                                                     |              |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                  |                         |                                                                                     |              |
|       | Brak danych                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                  |                         |                                                                                     |              |
| 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                                                                                                                          |                                                  |                         |                                                                                     |              |
|       | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                           | Kwota w roku obrotowym                           |                         |                                                                                     |              |
|       | Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym                                                                                                                                                                                                                                | 1.930.432,48                                     |                         |                                                                                     |              |
|       | - odsetki                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                                             |                         |                                                                                     |              |
|       | - różnice kursowe                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                  |                         |                                                                                     |              |

2.3.

Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Wyszczególnienie                            | w 2020 r. | w 2021 r. |
|---------------------------------------------|-----------|-----------|
| Przychody występujące incydentalnie, w tym: | 0,00      | 0,00      |
| 1) losowe - pożar - odszkodowania           | 0,00      | 0,00      |
| 2) pozostałe - darowizna (spadek)           | 0,00      | 0,00      |
| Koszty występujące incydentalnie, w tym:    | 0,00      | 0,00      |
| 1) losowe - pożar - wartość strat           | 0,00      | 0,00      |
| 2) losowe - zalanie - wartość strat         | 0,00      | 0,00      |

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 JST

2.5.

Inne informacje

| Wyszczególnienie            | Stan na koniec roku |
|-----------------------------|---------------------|
| Istotne pozycje przychodów: | 0,00                |
| - ...                       |                     |
| - ...                       |                     |
| - ...                       |                     |
| Istotne pozycje kosztów:    | 0,00                |
| - ...                       |                     |
| - ...                       |                     |
| - ...                       |                     |

3.

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Brak danych

SKARBNIK GMINY

*Wioletta Wierzbowska*  
(główny księgowy)

28 MAR. 2022

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

*Zbigniew Kudrzycki*  
(kierownik jednostki)