


| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Drzycim ul. Podgórna 10 86-140 Drzycim | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy |
| Numer identyfikacyjny REGON 092351009 | | 401111D7D2B792CF  |

| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | |
|---------|--|-------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1.7. | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej | 0,00 |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | 0,00 |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.12. | łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Skarbnik Gminy

mgr Joanna RIESOP
Joanna RIESOP

(główny księgowy)

2021.05.13

rok mies. dzień

WÓJT

Marian Józef Krywałd
Marian Józef Krywałd

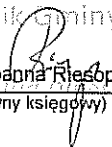
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej


Skarbnik Gminy


Joanna Rzesop
(główny księgowy)

2021.05.13

rok mies. dzień

WÓJT


Marian Józef Krywałd
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | GMINA DRZYCIM |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | DRZYCIM |
| 1.3 | adres jednostki |
| | UL. PODGÓRNA 10, 86-140 DRZYCIM |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | administracja publiczna, pomoc społeczna, edukacja na poziomie podstawowym, gospodarka wodno-ściekowa |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | OD 01.01.2020 DO 31.12.2020 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | Informacja zawiera dane z : Urzędu Gminy w Drzycimiu, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Drzycimiu, Zespołu Placówek Oświatowych w Drzycimiu, Szkoły Podstawowej z Oddziałem Przedszkolnym w Gródku, Zakładu Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <p>Wyciąg z polityki rachunkowości Urzędu Gminy w Drzycimiu:</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych tj. 10.000,00 zł (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają 30% umorzeniu w skali roku. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami:</p> <ul style="list-style-type: none"> - traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”. - ujmuje się tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu. <p>Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 500,00 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”.</p> |

Wyciąg z polityki rachunkowości Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Drzycimiu:

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

1) Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł, które nadają się do wykorzystania w dniu przyjęcia do używania, o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok - według cen nabycia w przypadku nabycia w drodze kupna lub według umowy darowizny w przypadku otrzymania w drodze darowizny lub kosztów wytworzenia, albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), zmniejszonych na dzień bilansowy o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

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

3) Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (o wartości powyżej 10 000 zł) dokonuje się jednorazowo (w grudniu) za okres całego roku obrotowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja rozpoczyna się miesiącem następnym po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały lub wartość niematerialną i prawną do używania. Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji. Pozostałe środki trwale, wartości niematerialne i prawne o wartości niższej niż 10 000 zł umarza się jednorazowo w 100% przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

Uwzględniając zakres i specyfikę działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Drzycimiu oraz zasadę istotności, przyjmuje się następujące rozwiązanie szczególne: ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjmuje w zasadach wyceny aktywów i pasywów następujące uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej jednostki oraz wyniku finansowego:

- opłacane z góry: prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe (i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księgują się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione;

- jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materialowego, zakupione materiały są księgowane bezpośrednio w koszty miesiąca zakupu.

Wyciąg z polityki rachunkowości Zespołu Placówek Oświatowych w Drzycimiu oraz Szkoły Podstawowej z Oddziałem Przedszkolnym w Gródku:

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych tj. 10.000,00 zł (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają 30% w skali roku. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”.

Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami:

- traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

- ujmuje się tylko w pozakiągowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.

Pozostałe środki trwale o wartości powyżej 500,00 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwale” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

Zbiory biblioteczne ujmuje się na koncie 014 „Zbiory biblioteczne”, i bez względu na wartość umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”. Natomiast przedmioty, których okres używania jest dłuższy niż 1 rok i mają wartość niższą jak 500,00 zł ewidencjonuje się tylko ilościowo i wprowadza do księgi pomocniczej. Przedmioty nietrwale odpisywane są w koszty na dzień zakupu.

| | |
|------------|---|
| | <p>Wyciąg z polityki rachunkowości Zakładu Gospodarki Komunalnej w Drzycimiu: operacje gospodarcze i finansowe oraz ich rejestracja dokumentowane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości budżetowej, która określa zasady i sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych. Konta analityczne prowadzone są do takich kont syntetycznych jak: 201;221;225;229;234;240;400. Dla potrzeb wewnętrznych utworzono konta zespołu „5”, na których rozksięgowywane są koszty rodzajowe wg miejsc powstawania kosztów. Sprzedaż dokumentowana jest poprzez wystawianie faktur VAT i ewidencjonowana na kontach zespołu „7”. Do środków trwałych zaliczamy składniki majątku trwałego nabyte w drodze kupna, których wartość początkowa jest równa lub wyższa od 10.000,00zł, a okres użytkowania przekracza 1 rok. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Materiały i towary wyceniane są według cen zakupu, należności i zobowiązania wyceniane są w kwotach wymaganej zapłaty.</p> |
| 5. | inne informacje |
| | |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
| | ZAŁĄCZNIK NR 1 TABELA: GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH |
| 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 |
| | NIE DOTYCZY |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | ZAŁĄCZNIK NR 2 TABELA: GRUNTY W WIECZYSTYM UŻYTKOWANIU |
| 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 |
| | NIE DOTYCZY |
| 1.7. | dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) |
| | ZAŁĄCZNIK NR 4 TABELA: STAN ODPIŚÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | NIE DOTYCZY |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | kredyty 828.000,00 zł |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | kredyty 1.349.500,00 zł |
| c) | powyżej 5 lat |
| | kredyty 886.000,00 zł |

| | |
|-------|---|
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
| | NIE DOTYCZY |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | NIE DOTYCZY |
| 1.12. | łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | NIE DOTYCZY |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |
| | NIE DOTYCZY |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Gwarancje bankowe: 38.732,15 zł, Gwarancje ubezpieczeniowe 635.626,69 zł |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 200.902,83 zł |
| 1.16. | inne informacje |
| | Zestawienie zmian w funduszu jednostki: zwiększenie funduszu jednostki wynika z tytułu: odliczenia podatku VAT w deklaracji za styczeń 2021 roku z tytułu nabycia towarów i usług pozostałych w 2020 roku w kwocie 343,32 PLN oraz rozliczenia dochodów budżetowych w kwocie 6976,92 PLN; Zmniejszenie funduszu jednostki wynika z tytułu odliczenia podatku VAT w deklaracji: za styczeń 2020 roku od nabycia środków trwałych w 2019 roku w kwocie 378201,24 PLN i za luty 2020 roku od nabycia środków trwałych w 2019 roku w kwocie 3722,55 PLN |
| 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 |
| | 6.070.661,24 zł |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | NIE DOTYCZY |
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
| | NIE DOTYCZY |
| 2.5. | inne informacje |
| | NIE DOTYCZY |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | NIE DOTYCZY |

Skarbnik Gminy
(główny księgowy)
mgr Joanna Riesop

2021. 05. 13
(rok, miesiąc, dzień)

WOJCI
M. Kierownik jednostki

Załącznik nr 1 Tabela: Główne składniki aktywów trwałych

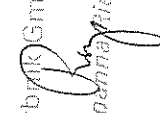
| L.p. | Nazwa grupy rodzajowej i składnika aktywów trwałych | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) |
|------|---|---|----------------------------------|--------------|-----------------|---|-----------------------------------|------------|------------|---|
| | | | Aktualizacja | Przychody | Przemieszczenie | | Zbycie | Likwidacja | Inne | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 98 318,83 | | 2 377,00 | | 2 377,00 | | | | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe | 30 850 433,70 | | 3 445 683,82 | 1 346 036,82 | 4 791 720,64 | 24 434,92 | | 391 743,98 | 416 178,90 |
| 1) | Grunty | 1 827 282,31 | | 81 567,84 | | 81 567,84 | 6 886,00 | | | 6 886,00 |
| 2) | Budynki i lokale | 8 796 491,75 | | 675 831,57 | 1 346 036,82 | 2 021 868,39 | 17 548,92 | | 378 201,24 | 395 750,16 |
| 3) | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 17 656 191,58 | | 2 414 902,66 | | 2 414 902,66 | | | 3 722,55 | 3 722,55 |
| 4) | Kotły i maszyny energetyczne | 255 379,66 | | | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 5) | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 176 799,43 | | | | 0,00 | | | 3 799,99 | 3 799,99 |
| 6) | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 40 506,10 | | 33 302,25 | | 33 302,25 | | | 1 189,00 | 1 189,00 |
| 7) | Urządzenia techniczne | 436 353,89 | | 24 228,00 | | 24 228,00 | | | | 0,00 |
| 8) | Środki transportu | 1 425 101,27 | | 31 119,00 | | 31 119,00 | | | | 0,00 |
| 9) | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej mieszkasyfikowane | 236 327,71 | | 184 732,50 | | 184 732,50 | | | 4 831,20 | 4 831,20 |
| 3. | Zbiory biblioteczne | 228 847,22 | | 33 818,25 | | 33 818,25 | | 4 054,80 | 393,60 | 4 448,40 |
| | RAZEM | 31 177 599,75 | 0,00 | 3 481 879,07 | 1 346 036,82 | 4 827 915,89 | 24 434,92 | 4 054,80 | 392 137,58 | 420 627,30 |

| Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Umożliwienie - stan na początek roku obrotowego | | | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenia i umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) | Wartość netto składników aktywów | |
|--|---|--------------|-----------------------------|-------------------------------------|--------------|------------|---|--------------------------|---|----------------------------------|---------------|
| | 13 | Aktualizacja | Amortyzacja za rok obrotowy | 14 | 15 | 16 | | | | 17 | 18 |
| 12 | | | | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 100 695,83 | 90 808,46 | | | | 8 009,79 | | 8 009,79 | | 98 818,25 | 7 510,37 | 1 877,58 |
| 35 225 975,44 | 11 023 283,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 121 416,22 | 274 815,83 | 1 396 232,05 | 30 917,96 | 12 388 597,51 | 19 827 150,28 | 22 837 377,93 |
| 1 901 964,15 | 0,00 | | | | | | 0,00 | | 0,00 | 1 827 282,31 | 1 901 964,15 |
| 10 422 609,98 | 2 844 161,58 | | | | 251 654,16 | 274 815,83 | 526 469,99 | 20 181,72 | 3 350 449,85 | 5 952 330,17 | 7 072 160,13 |
| 20 067 371,69 | 5 884 483,97 | | | | 759 174,11 | | 759 174,11 | 916,05 | 6 642 742,03 | 11 771 707,61 | 13 424 629,66 |
| 255 379,66 | 163 274,60 | | | | 17 726,78 | | 17 726,78 | | 181 001,38 | 92 105,06 | 74 378,28 |
| 172 999,44 | 171 191,39 | | | | 3 715,14 | | 3 715,14 | 3 799,99 | 171 106,54 | 5 608,04 | 1 892,90 |
| 72 619,35 | 40 506,10 | | | | 0,00 | | 0,00 | 1 189,00 | 39 317,10 | 0,00 | 33 302,25 |
| 460 581,89 | 415 902,00 | | | | 19 426,88 | | 19 426,88 | | 435 328,88 | 20 451,89 | 25 253,01 |
| 1 456 220,27 | 1 314 526,68 | | | | 36 024,30 | | 36 024,30 | | 1 350 550,98 | 110 574,59 | 105 669,29 |
| 416 229,01 | 189 237,10 | | | | 33 694,85 | | 33 694,85 | 4 831,20 | 218 100,75 | 47 090,61 | 198 128,26 |
| 258 217,07 | 228 847,22 | | | | 33 818,25 | | 33 818,25 | 4 448,40 | 258 217,07 | 0,00 | 0,00 |
| 35 584 888,34 | 11 342 939,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 163 244,26 | 274 815,83 | 1 438 060,09 | 35 366,36 | 12 745 632,83 | 19 834 660,65 | 22 839 255,51 |

W G O T

 Maria Przywald

2021.05.13

Skarbnik Gminy

 mgr Joanna Miesou

Załącznik nr 2 Tabela: Grunty w wieczystym użytkowaniu

| L.p. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|------|------------------------------|-------------------|-------------------------------------|---|--------------|---|
| | | | | Zwiększenie | Zmniejszenie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | dz. nr 41/41 | Powierzchnia (m2) | 373,00 | | | 373,00 |
| | | Wartość (zł) | 108,33 | | | 108,33 |
| 2 | dz. nr 41/51 | Powierzchnia (m2) | 1 231,00 | | | 1 231,00 |
| | | Wartość (zł) | 324,99 | | | 324,99 |
| 3 | dz. nr 153/3 | Powierzchnia (m2) | 428,00 | | | 428,00 |
| | | Wartość (zł) | 124,29 | | | 124,29 |
| 4 | dz. nr 153/25 | Powierzchnia (m2) | 5 800,00 | | | 5 800,00 |
| | | Wartość (zł) | 1 454,64 | | | 1 454,64 |
| 5 | dz. nr 153/27 | Powierzchnia (m2) | 2 612,00 | | | 2 612,00 |
| | | Wartość (zł) | 675,78 | | | 675,78 |
| 6 | dz. nr 160/2 | Powierzchnia (m2) | 437,00 | | | 437,00 |
| | | Wartość (zł) | 126,90 | | | 126,90 |
| 7 | dz. nr 243 | Powierzchnia (m2) | 118,00 | | | 118,00 |
| | | Wartość (zł) | 5,76 | | | 5,76 |
| 8 | dz. nr 246 | Powierzchnia (m2) | 3 076,00 | | | 3 076,00 |
| | | Wartość (zł) | 779,58 | | | 779,58 |
| 9 | dz. nr 271/1 | Powierzchnia (m2) | 1 550,00 | | | 1 550,00 |
| | | Wartość (zł) | 427,80 | | | 427,80 |
| 10 | dz. nr 41/18 | Powierzchnia (m2) | 19500,00 | | | 19500,00 |
| | | Wartość (zł) | 56.483,84 | | | 56.483,84 |

Opłata roczna wnoszona przez Gminę Drzycim: 5.256,48 zł

Skarbnik Gminy
mgr Joanna Plesow

20.05.13

WOJ
Marian Frywald

Załącznik nr 4 Tabela: Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| L.p. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|---------------------------|----------------------------------|--|---------------|-------------|--------------------------------|
| | | | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Odsetki podatkowe | 59 708,00 | 13 822,47 | 0,00 | 12 442,47 | 61 088,00 |
| 2 | Odsetki pozostałe | 7,93 | 47,33 | 0,00 | 58,20 | -2,94 |
| 3 | Odsetki F-szu Alimientac. | 637 980,56 | 56 767,17 | 0,00 | 34 839,65 | 659 908,08 |
| 4 | Zaliczka Alimientacyjna | 121 510,00 | -25 437,50 | 0,00 | 4 042,50 | 92 030,00 |
| 5 | Fundusz Alimientacyjny | 1 473 808,12 | 66 790,00 | 0,00 | 81 868,57 | 1 458 729,55 |
| 6 | | 31 687,27 | 2 786,34 | 863,37 | | 33 610,24 |
| | Razem: | 2 324 701,88 | 114 775,81 | 863,37 | 133 251,39 | 2 305 362,93 |

Skarbnik Gminy
mgr Joanna Giesop

2021. 09.13

M. J. T.
Marta Krywala