



| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Drzycim ul. Podgórna 10 86-140 Drzycim | <p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.</p> | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy |
| Numer identyfikacyjny REGON 092351009 | | <p style="text-align: center;">3CC021FC180DA6D0</p>  |

| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | |
|---------|--|--------------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 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) | 2 132 429,16 |
| 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


Główny Księgowy


Joanna Riešop
(główny księgowy)

2019.04.30

rok mies. dzień

Wzrost



Marian Józef Krywald
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej


Główny Księgowy


mar. Joanna Riesop
(główny księgowy)

2019.04.30

rok mies. dzień

Wójt


Mariusz Jędrzejczyk
(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 01.01.2018 DO 31.12.2018 |
| 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.</p> <p>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 umarzone 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 pozakięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu. <p>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 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 trwałe 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 trwałe (niepełniające 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 trwałe, 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, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione;

- jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, 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 (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

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”.

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

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” 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”.

| | |
|------------|--|
| | <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 kon sysntetycznych 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 3.500,00zł. 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 ODPISÓW 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 1.345.258,03 zł, pożyczka 69.478,92 zł |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | kredyty 100.000,00 zł |
| c) | powyżej 5 lat |

| | |
|-------|--|
| | kredyty 670.000,00 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: 28.062,07 zł, Gwarancje ubezpieczeniowe 138.568,10 zł |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 323.897,56 zł |
| 1.16. | inne informacje |
| | Zestawienie zmian w funduszu jednostki (inne zmniejszenia): - z tytułu likwidacji środka trwałego w kwocie 9 517,13 PLN, - z tytułu rozliczenia zrealizowanych dochodów budżetowych w kwocie 32 685,01 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 |
| | 610.625,74 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

Ryszard
.....
(główny księgowy)

2013 04 30
.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

[Signature]
.....
(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) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|-----------|---|---|----------------------------------|------------|-----------------|---|-----------------------------------|------------|------|---|--|
| | | | Aktualizacja | Przychody | Przemieszczenie | | Zbycie | Likwidacja | Inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 76 214,50 | | 20 709,51 | | 20 709,51 | | | | 0,00 | 96 924,01 |
| 2. | Środki trwałe | 26 475 119,94 | 0,00 | 557 716,36 | 0,00 | 557 716,36 | 80 360,00 | 177 607,75 | 0,00 | 257 967,75 | 26 774 868,55 |
| 1) | Grunty | 1 845 877,34 | | 41 110,00 | | 41 110,00 | 49 210,00 | | | 49 210,00 | 1 837 777,34 |
| 2) | Budynki i lokale | 6 088 642,95 | | 184 091,17 | | 184 091,17 | | | | 0,00 | 6 272 734,12 |
| 3) | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 15 719 817,53 | | 332 515,19 | | 332 515,19 | | | | 0,00 | 16 052 332,72 |
| 4) | Koły i maszyny energetyczne | 283 237,41 | | | | 0,00 | | 25 107,75 | | 25 107,75 | 258 129,66 |
| 5) | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 176 799,43 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 176 799,43 |
| 6) | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 90 282,10 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 90 282,10 |
| 7) | Urządzenia techniczne | 436 353,89 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 436 353,89 |
| 8) | Środki transportu | 1 621 751,27 | | | | 0,00 | 31 150,00 | 152 500,00 | | 183 650,00 | 1 438 101,27 |
| 9) | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 212 358,02 | | | | 0,00 | | | | | 212 358,02 |
| 3. | Zbiory biblioteczne | 173 810,24 | | 31 977,28 | | 31 977,28 | 510,18 | | | 0,00 | 205 277,34 |
| | RAZEM | 26 725 144,68 | 0,00 | 610 403,15 | 0,00 | 610 403,15 | 80 870,18 | 177 607,75 | 0,00 | 258 477,93 | 27 077 069,90 |

| Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) | Wartość netto składników aktywów | |
|--|-------------------------------------|-----------------------------|------|---|------------------------|---|---|--|
| | Aktualizacja | Amortyzacja za rok obrotowy | Inne | | | | Stan na początek roku obrotowego (3-13) | Stan na koniec roku obrotowego (12-19) |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 61 192,89 | | 20 932,82 | | 20 932,82 | | 82 125,71 | 15 021,61 | 14 798,30 |
| 9 429 416,74 | 0,00 | 928 490,86 | 0,00 | 928 490,86 | 199 240,62 | 10 158 666,98 | 17 045 703,20 | 16 616 201,57 |
| 2 535 959,83 | | 151 547,47 | | 0,00 | | 0,00 | 1 845 877,34 | 1 837 777,34 |
| 4 577 619,25 | | 635 447,53 | | 635 447,53 | | 2 687 507,30 | 3 552 683,12 | 3 585 226,82 |
| 144 404,12 | | 19 484,32 | | 19 484,32 | 15 590,62 | 148 297,82 | 138 833,29 | 109 831,84 |
| 153 748,66 | | 11 789,19 | | 11 789,19 | | 165 537,85 | 23 050,77 | 11 261,58 |
| 89 033,25 | | 1 248,85 | | 1 248,85 | | 90 282,10 | 1 248,85 | 0,00 |
| 345 629,53 | | 45 223,83 | | 45 223,83 | | 390 853,36 | 90 724,36 | 45 500,53 |
| 1 434 947,51 | | 41 242,17 | | 41 242,17 | 183 650,00 | 1 292 539,68 | 186 803,76 | 145 561,59 |
| 148 074,59 | | 22 507,50 | | 22 507,50 | | 170 582,09 | 64 283,43 | 41 775,93 |
| 173 810,24 | | 31 977,28 | | 31 977,28 | 510,18 | 205 277,34 | 0,00 | 0,00 |
| 9 664 419,87 | 0,00 | 981 400,96 | 0,00 | 981 400,96 | 199 750,80 | 10 446 070,03 | 17 066 724,81 | 16 630 999,87 |

Skarbnik Gminy

Beata Uszyńska
(główny księgowy)

20/13.04.20
(rok, miesiąc, dzień)

Woj. JH

Michał Krywałd

(licznik jednostki)

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 |

[Podpis]
(główny księgowy)

2013.04.20
(rok, miesiąc, dzień)

Woj. J.T.
[Podpis]
(Naczelnik Wydziału)

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 | Odstetki podatkowe | 62 626,53 | -1 651,29 | 0,00 | 9 896,24 | 51 079,00 |
| 2 | Odstetki pozostałe | 28,00 | 16,87 | 0,00 | 44,82 | 0,05 |
| 3 | Odstetki F-szu Alimentac. | 527 774,59 | 62 717,23 | 0,00 | 35 097,04 | 555 394,78 |
| 4 | Zaliczka Alimentacyjna | 154 440,00 | -32 930,00 | 0,00 | 0,00 | 121 510,00 |
| 5 | Fundusz Alimentacyjny | 1 334 110,44 | 115 481,29 | 0,00 | 73 039,64 | 1 376 532,09 |
| 6 | | 30 509,75 | 1 518,38 | 4 134,89 | | 27 893,24 |
| | Razem: | 2 109 489,31 | 145 152,48 | 4 134,89 | 118 077,74 | 2 132 429,16 |

Starosta Gminy

Pięć
 (główny księgowy)

2018. 04. 30
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
 (główny księgowy)