

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Z dniem 1 stycznia 1973 roku w powiecie suwalskim, na podstawie art. 101 ust. 1 ustawy z dnia 25 stycznia 1958 roku o Radach Narodowych (Dz. U. z 1972 r. Nr 49, poz. 314), na mocy Uchwały Nr XXI/72/72 Wojewódzkiej Rady Narodowej w Białymstoku z dnia 9 grudnia 1972 roku, powstała gmina wiejska - Gmina Jeleniewo.
1.1	nazwę jednostki
	GMINA JELENIEWO
1.2	siedzibę jednostki
	JELENIEWO
1.3	adres jednostki
	UL. SŁONECZNA 3, 16-404 JELENIEWO
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szczególna forma prawna – wspólnoty samorządowe Własność – własność samorządowa Rodzaj prowadzonej działalności – 8411Z kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	OD 1.01.2020 DO 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe
	1. Jednostki budżetowe - Urząd Gminy Jeleniewo - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jeleniewie - Szkoła Podstawowa im. Danuty Siedzikówny „INKI” w Jeleniewie 2. Zakłady Budżetowe - Samorządowy Zakład Budżetowy – Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Jeleniewie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień bilansowy kończący rok obrotowy. Sprawozdanie finansowe składa się z: - Bilansu - Rachunku zysków i strat - Zestawienia zmian w funduszu - Informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowych informacji i objaśnień 2. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych. 3. W odniesieniu do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w księgach ujmowane są rzeczowe aktywa trwałe spełniające kryteria określone w art. 3 ustawy o rachunkowości, w tym środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o cenie nabycia przekraczającej granicę określoną w ustawie podatkowej. W Urzędzie Gminy Jeleniewo do środków trwałych zalicza się również środki trwałe o cenie nabycia poniżej 10 000 zł, których okres użytkowania jest dłuższy niż rok i o zawansowanej technologii (m.in. komputery, drukarki). 2. Rzeczowe aktywa majątku trwałego podlegają amortyzacji według następujących zasad: - aktywa trwałe, o których mowa w ust. 1 pkt 1, amortyzowane są metodą liniową w równych ratach, jednorazowo za okres całego roku według stawek określonych w ustawie podatkowej albo stawek określonych indywidualnie przez Wójta - z wyjątkiem środków trwałych, określonych w przepisach o szczególnych zasadach rachunkowości, które są umarzane jednorazowo w 100 % ich wartości w miesiącu wydania do użytkowania. Ustala się indywidualną stawkę amortyzacji dla sieci wodociągowych i kanalizacyjnych przyjętych do użytkowania po 01.01.2011 roku. - aktywa trwałe, o których mowa w ust. 1 pkt 2 umarzane są jednorazowo w 100 % ich wartości w miesiącu wydania do użytkowania. Dotyczy to następujących składników majątku: - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne, w tym także środki transportu, służące do nauczania i wychowania w szkołach i placówkach oświatowych, - meble i dywany,

	- pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. W oparciu o zasadę istotności (art. 4 pkt 4a ustawy o rachunkowości) przyjmuje się, że uznaje się zakupione materiały za zużyte w dacie wydania do zużycia. Gmina, jako osoba prawna zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych może umarzać i amortyzować środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 3. Nakłady finansowe kwalifikują się do zaliczenia do ulepszenia środka trwałego tylko wówczas, gdy spełnione są równocześnie następujące warunki: - obiekt poddany został rozbudowie (w tym doposażeniu w części składowe i peryferyjne) przebudowie, adaptacji, rekonstrukcji lub modernizacji, - wartość użytkowa obiektu po rozbudowie, przebudowie, adaptacji, rekonstrukcji lub modernizacji jest wyższa od posiadanej w momencie oddania do używania. Wzrost wartości użytkowej obiektu mierzy się w szczególności wydłużeniem okresu jego używania, przyrostem zdolności wytwórczej i powierzchni użytkowej oraz poprawą komfortu obiektu i znajdujących się w nim lokali, obniżeniem kosztów jego eksploatacji, zmniejszeniem zanieczyszczenia środowiska i poprawą warunków bezpieczeństwa pracy, - koszty ulepszenia danego środka trwałego są wyższe niż wartość nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych Jeżeli rozbudowa/przebudowa/adaptacja/rekonstrukcja/modernizacja obiektu nie spełnia choćby jednego z powyższych warunków, wydatki te kwalifikują się do remontu, który oznacza przywrócenie pierwotnego stanu technicznego i użytkowego obiektu. Koszty remontu środków trwałych zalicza się do kosztów działalności eksploatacyjnej w okresie ich poniesienia. Rozgraniczenia kosztów na ulepszenia środków trwałych (powodujących zwiększenie ich wartości początkowej) lub na remonty tych obiektów (zaliczane do kosztów działalności bieżącej) dokonuje się w momencie opracowywania planu finansowego jednostki organizacyjnej. 4. Do środków trwałych w budowie (inwestycji) zalicza się koszty budowy nowych środków trwałych, koszty ulepszeń istniejących środków trwałych oraz koszty montażu zakupionych środków trwałych. 5. Środki trwałe, stanowiące własność Gminy Jeleniewo, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. <u>Zasady wyceny składników majątku</u> Wartość początkową, według której ujmuje się w księgach rachunkowych: środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne, stanowi cena ich nabycia. Wartość początkowa i dotychczas dokonywane od środków trwałych odpisy umorzeniowe, mogą – na podstawie odrębnych przepisów – ulegać aktualizacji wyceny a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki organizacyjnej. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny, jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu. Należności i roszczenia ewidencjonuje się przy ich powstaniu w wartości nominalnej. Jeżeli ściągalność jest wątpliwa podlegają one aktualizacji według zasad wynikających z ustawy o rachunkowości, z wyjątkiem: - należności z tytułu dochodów i wydatków budżetowych, od których nie dokonuje się odpisów aktualizujących. - należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie odrębnych ustaw, których skutki z tytułu odpisów aktualizujących obciążają te fundusze, - odpisów aktualizujących wartości należności dotyczących rozchodów budżetu - zalicza się do wyników na pozostałych operacjach niefinansowych, - odpisy aktualizujące wartości należności realizowanych na rzecz innych jednostek - obciążają zobowiązania wobec tych jednostek, - odpisy aktualizujące wartość należności - są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy, - odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
5.	inne informacje
	nie dotyczy
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 tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przeniesienia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela 1-2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym, dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	116 686,00
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzalnych 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)
	Tabela 9
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1 409 968,57
c)	powyżej 5 lat
	1 475 831,56
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	weksel in blanco – z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek nie spłaconych na dzień 31.12.2020 r.- łączna kwota 2 885 800,13 zł
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	5 126 138,22 zł, w tym: Szkola Podstawowa: 2 868 575,55 zł,

	GOPS: 390 387,29 zł, ZGKiM: 302 868,78 zł, Urząd Gminy: 1 564 306,60 zł.
1.16.	inne informacje
	Ad. 1.13. Kierując się zasadą istotności, w urzędzie odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.
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
	162 603,26 zł (konto 080)
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

(główny księgowy)
(kierownik jednostki)

(rok, miesiąc, dzień)

2020-04-30

TABELA NR 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 na dzień 31 grudnia 2020 roku.

nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	zmniejszenie wartości początkowej			ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabycia	aktualizacji	przemieszczenia		zbycia	likwidacji	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	83 725,34 UG 61 672,75 SP 0,00 GOPS 4 019,59 ZGKiM 18 033,00	4 609,40 UG 1 312,40 SP 0,00 GOPS 3 297,00 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	4 609,40 UG 1 312,40 SP 0,00 GOPS 3 297,00 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	88 334,74 UG 62 985,15 SP 0,00 GOPS 7 316,59 ZGKiM 18 033,00
2. Razem środki trwałe	46 667 229,70 UG 26 772 731,26 SP 4 830 153,96 GOPS 48 253,65 ZGKiM 15 015 938,46	926 476,31 UG 753 886,25 SP 152 161,06 GOPS 3 783,76 ZGKiM 16 645,24	6 888 061,94 UG 6 888 061,94 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	278 313,59 UG 278 313,59 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	8 092 851,84 UG 7 920 261,78 SP 152 161,06 GOPS 3 783,76 ZGKiM 16 645,24	152 376,37 UG 15 299,91 SP 137 076,46 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	3 735 069,59 UG 0,00 SP 4 304,65 GOPS 0,00 ZGKiM 3 730 764,94	855 417,48 UG 855 417,48 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	4 742 863,44 UG 870 717,39 SP 141 381,11 GOPS 0,00 ZGKiM 3 730 764,94	50 017 065,73 UG 33 822 275,65 SP 4 840 933,91 GOPS 52 037,41 ZGKiM 11 301 818,76
2.1.Grunty (gr.0 KŚT)	894 215,00 UG 604 015,00 SP 60 000,00 GOPS 0,00 ZGKiM 230 200,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	6 888 061,94 UG 6 888 061,94 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	25 300,00 UG 25 300,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	6 913 361,94 UG 6 913 361,94 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	25 300,00 UG 0,00 SP 25 300,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	714 180,35 UG 714 180,35 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	739 480,35 UG 714 180,35 SP 25 300,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	7 068 096,59 UG 6 803 196,59 SP 34 700,00 GOPS 0,00 ZGKiM 230 200,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	113 186,00 UG 113 186,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	3 500,00 UG 3 500,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	3 500,00 UG 3 500,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	116 686,00 UG 116 686,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	38 644 647,73 UG 20 019 758,31 SP 4 049 792,40 GOPS 0,00 ZGKiM 14 575 097,02	335 099,49 UG 335 099,49 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	212 044,12 UG 212 044,12 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	547 143,61 UG 547 143,61 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	94 717,59 UG 0,00 SP 94 717,59 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	3 730 764,94 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 3 730 764,94	141 237,13 UG 141 237,13 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	3 966 719,66 UG 141 237,13 SP 94 717,59 GOPS 0,00 ZGKiM 3 730 764,94	35 225 071,68 UG 20 425 664,79 SP 3 955 074,81 GOPS 0,00 ZGKiM 10 844 332,08
2.3. Urządzenia techniczne i	4 141 379,03 UG 3 844 346,10 SP 102 114,96	435 432,00 UG 418 786,76 SP 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00	40 969,47 UG 40 969,47 SP 0,00	476 401,47 UG 459 756,23 SP 0,00	17 058,87 UG 0,00 SP 17 058,87	0,00 UG 0,00 SP 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00	17 058,87 UG 0,00 SP 17 058,87	4 597 721,63 UG 4 304 102,33 SP 85 056,09

	ZGKiM 0,00	ZGKiM 0,00	ZGKiM 0,00	ZGKiM 0,00	ZGKiM 0,00	ZGKiM 0,00	ZGKiM 0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	15 705 812,08 UG 6 475 653,49 SP 1 613 158,73 GOPS 0,00 ZGKiM 7 616 999,86	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	1 340 615,17 UG 849 989,59 SP 100 123,04 GOPS 0,00 ZGKiM 390 502,54	65 204,95 UG 65 204,95 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	1 405 820,12 UG 915 194,54 SP 100 123,04 GOPS 0,00 ZGKiM 390 502,54	875 347,73 UG 0,00 SP 59 134,84 GOPS 0,00 ZGKiM 816 212,89	16 236 284,47 UG 7 390 848,03 SP 1 654 146,93 GOPS 0,00 ZGKiM 7 191 289,51
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1 675 930,45 UG 1 422 289,78 SP 91 126,20 GOPS 17 963,50 ZGKiM 144 550,97	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	364 215,62 UG 353 140,12 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 11 075,50	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	364 215,62 UG 353 140,12 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 11 075,50	6 070,11 UG 0,00 SP 6 070,11 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	2 034 075,96 UG 1 775 429,90 SP 85 056,09 GOPS 17 963,50 ZGKiM 155 626,47
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	1 551 472,19 UG 1 551 472,19 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	15 299,91 UG 15 299,91 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	1 536 172,28 UG 1 536 172,28 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT) (konto 013)	1 362 223,97 UG 677 000,25 SP 618 246,60 GOPS 30 290,15 ZGKiM 36 686,97	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	155 944,82 UG 0,00 SP 152 161,06 GOPS 3 783,76 ZGKiM 0,00	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	155 944,82 UG 0,00 SP 152 161,06 GOPS 3 783,76 ZGKiM 0,00	4 304,65 UG 0,00 SP 4 304,65 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	1 513 864,14 UG 677 000,25 SP 766 103,01 GOPS 34 073,91 ZGKiM 36 686,97
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	20 379 163,99 UG 10 188 088,46 SP 2 322 531,53 GOPS 52 273,24 ZGKiM 7 816 270,76	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	1 865 385,01 UG 1 204 442,11 SP 252 284,10 GOPS 7 080,76 ZGKiM 401 578,04	65 204,95 UG 65 204,95 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	1 930 589,96 UG 1 269 647,06 SP 252 284,10 GOPS 7 080,76 ZGKiM 401 578,04	901 022,40 UG 15 299,91 SP 69 509,60 GOPS 0,00 ZGKiM 816 212,89	21 408 731,55 UG 11 442 435,61 SP 2 505 306,03 GOPS 59 354,00 ZGKiM 7 401 635,91

TABELA NR 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2020 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
nie dotyczy		
Razem		

TABELA NR 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenie	zmniejszenie	
nie dotyczy				
Razem				

TABELA NR 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenie	zmniejszenie	
nie dotyczy				
Razem				

TABELA NR 6

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Jeleniewo – działka 282/2	Powierzchnia(m ²)	0,0630ha	0,00	0,00	0,0630ha
		Wartość (zł)	21 000,00	3 500,00	0,00	24 500,00
2	Jeleniewo – działka 388/7	Powierzchnia(m ²)	0,3469ha	0,00	0,00	0,3469ha
		Wartość (zł)	52 590,04	0,00	0,00	52 590,04
3	Jeleniewo – działka 388/10	Powierzchnia(m ²)	0,2206ha	0,00	0,00	0,2206ha
		Wartość (zł)	33 409,96	0,00	0,00	33 409,96
4	Błaskowizna – działka 214/9	Powierzchnia(m ²)	0,0023ha	0,00	0,00	0,0023ha
		Wartość (zł)	781,77	0,00	0,00	781,77
5	Błaskowizna – działka 214/10	Powierzchnia(m ²)	0,0159ha	0,00	0,00	0,0159ha
		Wartość (zł)	5 404,23	0,00	0,00	5 404,23

TABELA NR 7

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa KŚT	Stan na początek Roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec Roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty, grupa „0”	894 215,00 UG 604 015,00 SP 60 000,00 GOPS 0,00 ZGKiM 230 200,00	6 913 361,94 UG 6 913 361,94 SP 0,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	739 480,35 UG 714 180,35 SP 25 300,00 GOPS 0,00 ZGKiM 0,00	7 068 096,59 UG 6 803 196,59 SP 34 700,00 GOPS 13 119,84 ZGKiM 230 200,00

TABELA NR 8

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek Roku obrotowego	Zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec Roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Akcje	nie dotyczy	-	-	-	-
2.	Udziały	nie dotyczy	-	-	-	-
3.	Dłużne papiery wartościowe	nie dotyczy	-	-	-	-

TABELA NR 9

Stan odpisów aktualizujących należności

Lp.	Grupa należności - GOPS	Stan na początek Roku obrotowego	zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3-(4+5+6))
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zaliczka alimentacyjna /BP/	34 989,35	0,00	0,00	1 080,78	33 908,57
2.	Zaliczka alimentacyjna /BG/	34 989,34	0,00	0,00	1 080,81	33 908,53
3.	Fundusz alimentacyjny /BP/	13 760,00	23 979,32	0,00	0,00	37 739,32
4.	Fundusz alimentacyjny /BG/	20 640,00	8 519,54	0,00	0,00	29 159,54
5.	Fundusz alimentacyjny - odsetki /BP/	19 770,69	23 424,28	0,00	0,00	43 194,97
	Razem:	124 149,38	55 923,14	0,00	2 161,59	177 910,93

TABELA NR 10

Dane o stanie rezerw według i utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek Roku obrotowego	zwiększenia w ciągu roku	wykorzystanie w ciągu roku	rozwiązania w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (4+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
	nie dotyczy	-	-	-	-	-

TABELA NR 11

Zobowiązania długoterminowe w ciągu roku

Lp.	Zobowiązania wobec								
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	2 031 150,57	1 409 968,57	94 145,00	1 475 831,56	2 125 295,77	2 885 800,13
2.	Pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	2 031 150,57	1 409 968,57	94 145,00	1 475 831,56	2 125 295,77	2 885 800,13

TABELA NR 12

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej , kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	nie dotyczy

TABELA NR 13

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	0,00	2 885 800,13	2 125 036,52	2 885 800,13	0,00	0,00	2 125 036,52	2 885 800,13
Hipoteka	nie dotyczy	-	-	-	-	-	-	-
zastaw	nie dotyczy	-	-	-	-	-	-	-
Inne	nie dotyczy	-	-	-	-	-	-	-
Razem	0,00	2 885 800,13	2 125 036,52	2 885 800,13	0,00	0,00	2 125 036,52	2 885 800,13

TABELA NR 14

Wykaz zobowiązań warunkowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek Roku obrotowego	zwiększenia w ciągu roku	zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5	6
	nie dotyczy	-	-	-	-

TABELA NR 15

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuł)	stan na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - koszty wypłaty ekwiwalentu za odzież roboczą za 2020 rok	2 529,78 UG 0,00 SP 0,00 GOPs 0,00 ZGKiM 2 529,78 2 529,78	0,00 UG 0,00 SP 0,00 GOPs 0,00 ZGKiM 0,00 0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – ujemna wartość firmy – wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe – wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00

TABELA NR 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie (tytuł)	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	-
2.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	5 126 138,22 zł UG 1 564 306,60 zł SP 2 868 575,55 zł GOPS 390 387,29 zł ZGKiM 302 868,78 zł	-
3.	Inne informacje	0,00	-
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	-
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	162 603,26 zł , w tym: UG 162 603,26 zł SP 0,00 zł GOPS 0,00 zł ZGKiM 0,00 zł	konto 080 – środki trwałe w budowie
6.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	