

INFORMACJA DODATKOWA

Załącznik Nr 12

1.	Mprovodzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.1	nazwa jednostki URZĄD GMINY KUŹNICA
1.2	siedziba jednostki Kuchnica
1.3	adres jednostki ul. Plac 1000 -lecia PP 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Urząd Gminy jest jednostką organizacyjną która realizuje w szczególności poniższe sprawy dotyczące zadań własnych gminy: 1. ład przestrzenny, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, 2. gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, 3. lokalnego transportu zbiorowego, 4. ochrony zdrowia, 5. gminnego budownictwa mieszkaniowego, 6. targowisk i hal targowych, 7. zieleni gminnej i sadzawek, 8. omeniarzy gminnych, 9. porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, 10. utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, 11. wspierania i upowszechniania idei samorządowej, 12. promocji gminy, 13. współpracy z organizacjami pozarządowymi, 14. współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi i innymi państw. Ustawy nakładają na gminę obowiązek wykonania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendum. Gmina wykonuje zadania z zakresu własności powiatu oraz zadania z zakresu własności województwa na podstawie porozumień z tymi jednostkami samorządu terytorialnego. Zadania te wykonywane są przez Urząd Gminy.
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane liczne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych określonych w Ustawie z dnia 15.02.1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2018r. poz. 1036 z późn. zm.) 2. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 złotych podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł są odnoszone w koszty bieżącego roku 3. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczegółowych, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne stanowiące własność Skarbu Państwa lub jej otrzymane nieopłatnie na podstawie decyzji, wycenia się wg wartości określonych w tej decyzji 4. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nabycie z własnych środków wycenia się wg cen zakupu 5. Na dzień bilansowy należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty. Inne informacje brak
II	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia rozchodu, przenieszenia wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji lub umorzenia

1.2	aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	wg załącznika
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych kredytów finansowych	brak danych
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	nie dokonano odpisów aktualizacyjnych
1.5	wartość nieruchomości lub nieruchomości lub nieruchomości przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu	296 473,13 zł
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 w wykorzystaniu, rozwiązaniu i statusu na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan początek zagroszonych)	nie posiadamy
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykozystaniu rozwiązaniu i stanie końcowym	wg załącznika
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	nie wystąpiły
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat	nie dotyczy
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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	liczbę kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy
1.12	liczbę 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 międzysektorowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzysektorowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	nie wystąpiły
1.14	liczbę kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie wystąpiły
1.15	Rekolimia za wady 270 461,51 zł	
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	w kwocie 1.702.421,02 zł.
	wynagrodzenia osobowe	w kwocie 205.151,63 zł.
	zys pracodawcy	w kwocie 288.151,67 zł.
	fundusz pracy	w kwocie 30.000,30 zł.
1.16	inne informacje	brak
2.		
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	nie wystąpiły
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	nie wystąpiły
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	Przychody z tytułu należnego zwrotu podatku VAT związanego z przebiegową oczyszczalnią ścieków w kwocie 483.396 zł	
	Uzyskano odszkodowania za zniszczony majątek na kwotę 7.440 zł.	
2.4	informacje 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	

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	brak

**OSTRÓLECZNA GMINA**  
 (główny księgowy)  
*mgr Mariusz Jankowski*

29.04.2022  
 (rok, miesiąc, dzień)

Paweł Mikłasz  
 (kierownik jednostki)

*mgr inż. Jacek Mikłasz*

**Główne składniki aktywów trwałych**

Załącznik do pkt. 1.1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według ukladu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9-10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			przychody (4+5+6)	przejęcia (6)	wartości początkowej (4+5+6)	zbycie (8)	likwidacja (9)	Inne (10)			
1	1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Grunt, budynek	3 430 048,26		8 927,52		8 927,52	160,00		205 730,75	205 890,75	3 233 085,03
1.2	Urządzenia techniczne i maszyny	27 803 197,88		5 967 199,35		5 967 199,35			0,00	0,00	33 770 397,23
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 258 629,41		0,00		0,00			0,00	0,00	1 258 629,41
1.5	Inne środki trwałe - konto 013	947 738,76		120 000,00		120 000,00	28 403,60		0,00	148 403,60	919 335,16
1.5.2	innych środków trwałych - konto 013	839 488,80		97 714,34		97 714,34	7 919,99		0,00	7 919,99	929 283,15
1.5.3	katagoriod - konto 014					0,00				0,00	0,00
1.5.4	wartości niematerialne i prawne - konto 020	71810,16		0,00		0,00			0,00	0,00	71 810,16
	<b>Razem</b>	<b>34 350 913,27</b>		<b>6 193 841,21</b>		<b>6 193 841,21</b>	<b>120 160,00</b>		<b>36 323,59</b>	<b>205 730,75</b>	<b>40 182 540,14</b>

Umorzenie stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Umorzenia - 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
0,00		1 126 737,63	146 844,04	0,00	0,00	0,00	3 430 048,26	3 233 085,03
7 648 060,14		108 066,29	120 000,00	1 273 581,67	8 921 641,81	20 155 137,74	20 155 137,74	24 848 755,42
391 906,72		18 728,69	120 000,00	108 066,29	499 973,01	866 722,69	866 722,69	758 656,40
873 342,51		97 714,34		138 728,69	863 667,60	74 396,25	74 396,25	55 667,56
839 488,80				97 714,34	929 283,15	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71 810,16		0,00	266 844,04	0,00	71 810,16		0,00	0,00
9 824 608,33		1 351 246,95	1 618 090,99	1 618 090,99	156 323,59	11 286 375,73	24 526 304,94	28 896 164,41

**Grunt w wliczonym użytkowaniu**

Załącznik do pkt. 1.4

Lp.	Tytuł (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia		
1	Kowale Kolonia 8/1	Powierzchnia (m2)	5490		5490		5490	
		wartość zł.	6807,59		6807,59		6807,59	
		Powierzchnia (m2)	8506		8506		8506	

2	Kowale Kolonia 8/3	wartość zł.	10547,41		10547,41
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1648		1648
3	Kuźnica 842/3	wartość zł.	170476,3		170476,3
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	225		225
4	Kuźnica 842/21	wartość zł.	2765,75		2765,75
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	2103		2103
5	Kuźnica 842/31	wartość zł.	7189,43		7189,43
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	4296		4296
6	Kuźnica 842/34	wartość zł.	14744,25		14744,25
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	758		758
7	Kuźnica 853/5	wartość zł.	14630,7		14630,7
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	3656		3656
8	Kuźnica 271/4	wartość zł.	53501,7		53501,7
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	779		779
9	Kuźnica 271/2	wartość zł.			15810

Załącznik do pkt. 1.5

#### Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	nie dotyczy	3	4	5	6

Załącznik do pkt. 1.7

#### Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	należność główna	251.468,84	21.909,50			273.378,34
2.	odsetki	104.362,5	20.840,47			125.203,07