

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Bodzechów Ostrowiec Św., ul. Reja 10 27-400 Ostrowiec Św.	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON 291009998		1257DBA37608BF52 

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.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Gardynik
(główny księgowy)

2022.04.28
rok mies. dzień

Jerzy Murzyn
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Gardynik
(główny księgowy)

2022.04.28
rok mies. dzień

Jerzy Murzyn
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.
 - 1.1 nazwę jednostki
Gmina Bodzechów
 - 1.2 siedzibę jednostki
ul. Mikołaja Reja 10, 27 – 400 Ostrowiec Św.
 - 1.3 adres jednostki
ul. Mikołaja Reja 10, 27 – 400 Ostrowiec Św.
 - 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki
Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, działalność wspomagająca edukację, szkoły podstawowe, pomoc społeczna, działalność rachunkowo-księgowa, doradztwo podatkowe, podstawowa pomoc społeczna bez zakwaterowania gdzie indziej niesklasyfikowana
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2021 – 31.12.2021
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
Sprawozdanie zawiera dane łączne niżej wymienionych jednostek
 1. **Urząd Gminy Bodzechów**
 2. **Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bodzechowie z-s w Ostrowcu Św.**
 3. **Gminne Centrum Oświaty w Bodzechowie**
 4. **Publiczna Szkoła Podstawowa im. Walentego Stefańskiego w Bodzechowie**
 5. **Publiczna Szkoła Podstawowa w Chmielowie**
 6. **Zespół Szkół Publicznych w Sarnówku**
 7. **Zespół Szkół Publicznych w Szewnie**
 8. **Świetlica Środowiskowa**
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
 - I. Zasady dla jednostki wymienionej w wierszu 3 punkt 1 i 9
 1. *Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.*
 2. *Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:*
 - a) *środki trwałe o wartości początkowej równej i poniżej 500,00zł zalicza się bezpośrednio w koszty, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,*
 - b) *składniki majątku o wartości początkowej powyżej 500,00zł do 10.000,00zł włącznie zalicza się do*

środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,

- c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:*
- 1) książki i inne zbiory biblioteczne*
 - 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych*
 - 3) odzież i umundurowanie*
 - 4) meble i dywany*
 - 5) inwentarz żywy*
- d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych za wyjątkiem środków trwałych sklasyfikowanych w Gr. 2 przeznaczonych do działalności kanalizacyjnej. Wartości niematerialne umarza się według stawki 20% rocznie.*
- Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.*
- e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające 10.000,00zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000,00zł odnoszone są w koszty bieżące okresu jako koszty bieżące.*

3. Materiały objęte są ewidencją ilościową i wycenia się je według cen zakupu.

II. Zasady dla jednostki wymienionej w wierszu 3 punkt 2

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- a) środki trwałe o wartości początkowej do 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty,*
- b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,*
- c) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:*
- 1) książki i inne zbiory biblioteczne*
 - 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych*

3) odzież i umundurowanie

4) meble i dywany

5) inwentarz żywy

d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r.

o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne umarza się według stawki określonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

III. Zasady dla jednostek wymienionych w wierszu 3 punktach 3-8

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) środki trwałe o wartości początkowej równej i poniżej 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty,

b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 500,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,

c) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:

1) książki i inne zbiory biblioteczne

2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych

3) odzież i umundurowanie

4) meble i dywany

5) inwentarz żywy

d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r.

o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne umarza się według stawki 20 % rocznie.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania .

e) wszystkie nakłady na ulepszenia środków trwałych przekraczające 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych ,a nieprzekraczające 10.000,00 zł zaliczane są w koszty bieżącego okresu jako koszty bieżące.

3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo - wartościową i wycenia się je według cen zakupu .

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

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (9+10+11+12)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie	Inne		Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	388 188,39	-	17 307,27	-	-	17 307,27	-	24 376,47	-	-	24 376,47	381 119,19
II	ŚRODKI TRWAŁE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.	Grunty	3 315 477,86	-	575 756,09	-	-	575 756,09	-	-	-	142 826,08	142 826,08	3 748 407,87
2.	Budynki i lokale	35 155 067,77	-	346 359,94	-	-	346 359,94	-	-	-	-	-	35 501 427,71
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	119 723 391,71	-	17 112 255,02	-	-	17 112 255,02	-	-	-	3 498,33	3 498,33	136 832 148,40
4.	Kotły i maszyny energetyczne	2 592 637,27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 592 637,27
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5 951 150,08	-	195 877,16	-	205 485,09	401 362,25	-	212 438,41	-	-	212 438,41	6 140 073,92
6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	611 438,30	-	123 705,09	-	-	123 705,09	-	-	-	-	-	735 143,39
7.	Urządzenia techniczne	661 077,33	-	34 802,95	-	-	34 802,95	-	8 035,78	-	-	8 035,78	687 844,30
8.	Środki transportu	2 218 841,84	-	-	-	-	-	-	57 364,40	-	-	57 364,40	2 161 477,44
9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 197 840,26	-	127 808,48	5 622,50	-	133 430,98	-	51 344,25	-	-	51 344,25	1 279 926,99
III	ZBIORY BIBLIOTECZNE	435 005,49	-	95 554,68	-	19,17	95 573,85	-	37 859,18	-	-	37 859,18	492 720,16
	RAZEM:	172 250 116,30	-	18 629 426,59	5 622,50	205 504,26	18 840 553,35	-	391 418,49	-	146 324,41	537 742,90	190 552 926,75

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (16+17+18)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
		Amortyzacja za rok obrotowy	Przeniesienie	inne				Stanna początek roku obrotowego (3-15)	Stanna koniec roku obrotowego (14-21)
15	16	17	18	19	20	21	22	23	
385.600,81	-	19.894,85	-	-	19.894,85	24.376,47	381.119,19	2.587,58	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	3.315.477,86	3.748.407,87
10.778.592,20	-	818.044,55	-	-	818.044,55	-	11.596.636,75	24.376.475,57	23.904.790,96
32.018.837,37	-	3.126.867,13	-	-	3.126.867,13	160,00	35.145.544,50	87.704.554,34	101.686.603,90
868.284,04	-	175.920,70	-	-	175.920,70	-	1.044.204,74	1.724.353,23	1.548.432,53
5.549.394,42	-	450.896,00	-	-	450.896,00	212.438,41	5.787.852,01	401.755,66	352.221,91
536.067,66	-	30.106,97	-	-	30.106,97	-	566.174,63	75.370,64	168.968,67
533.317,86	-	70.625,40	-	-	70.625,40	5.099,61	598.343,65	127.759,47	89.000,85
1.527.250,54	-	144.636,12	-	-	144.636,12	57.364,40	1.614.522,26	691.591,30	546.955,18
1.188.748,66	-	135.768,41	5.622,50	-	141.390,91	51.344,25	1.278.795,32	9.091,60	1.131,67
435.005,49	-	95.554,68	-	19,17	95.573,85	37.859,18	492.720,16	-	-
53.821.099,05	-	5.068.314,81	5.622,50	19,17	5.073.956,48	388.642,32	58.506.413,21	118.429.017,25	132.046.513,54

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

- 1) **Prasa (nr inwentarzowy 479-001):**
 - wartość księgowa – 40.687,00zł
 - wartość rynkowa – 11.700,00zł
- 2) **Działka nr 857 Bodzechów (nr inwentarzowy 032-0002):**
 - wartość księgowa – 190,00zł
 - wartość rynkowa – 99.503,00zł
- 3) **Działka nr 868/2 Bodzechów (nr inwentarzowy 032-0037):**
 - wartość księgowa – 163,61zł
 - wartość rynkowa – 81.407,00zł
- 4) **Działka nr 119/2 Denków (nr inwentarzowy 032-0007):**
 - wartość księgowa – 20,00zł
 - wartość rynkowa – 10.434,00zł

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

Gmina Bodzechów nie jest użytkownikiem wieczystym gruntów.

Wartość księgowa gruntów oddanych przez gminę w użytkowanie wieczyste to 1.624,21zł.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	010-0068 Nr 444/3 DENKÓWEK	1,2506 ha	1.250,60	-	-	1.250,60
2	032-0002 Nr 857 BODZECHÓW	0,1900 ha	190,00	-	-	190,00
3	032-007 Nr 119/2 DENKÓWEK	0,0200 ha	20,00	-	-	20,00
4	032-0037 Nr 868/2 BODZECHÓW	0,1636 ha	163,61	-	-	163,61
	RAZEM		1.624,21			1.624,21

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

Lp.	Nr ewidencyjny / fabryczny	Nazwa środka	Ilość sztuk	Wartość
1	62083122 VX520 160MBETH-PP-1000SE CTL ST-183122 283-256-102	Terminal	1	brak danych o wartości
2	62079739 VX520 160MBETH-PP1000SE CTL ST-179739 283-179-084	Terminal	1	brak danych o wartości
3	3939	Zestaw GSM BOX	1	1905,52
4	S3176876491	DRUKARKA XEROX	1	283,02
5	S3176876076	DRUKARKA XEROX	1	283,02
6	00292909	ZESTAW KOMPUTEROWY	1	2002,02
7	MM2W004965	SKANER EPSON	1	242,56
8	RR111-002945	CZYTNIK KART	1	184,22
9	RR116-000112	CZYTNIK KART Z PINPAD	1	245,22
10	00313124	SERWER TYP III	1	4852,22
11	F7LMQS137194	MONITOR	1	brak danych o wartości
12	AK54040181	DRUKARKA OKI B412	1	364,55
13	CN54KBB10GQ	HP SCANJET S300	1	255,84
14	1001176967	KOMPUTER STACJ. Z OPROGRAM.	1	3364,05
15	OT/KCH19/817/25/06/2017	KOMPUTER LENOVO AIO M810	1	3936,00
16	ST-230898 MIG: 76197986	Terminal	1	brak danych o wartości
17	ST-289189 MID: 76198137	Terminal	1	brak danych o wartości
18	ST-284406 MID: 76198182	Terminal	1	brak danych o wartości
19	ST-217992 MID: 76198119	Terminal	1	brak danych o wartości
20	ST-295730 MID: 76198191	Terminal	1	brak danych o wartości
21	ST-294764 MID: 76198039	Terminal	1	brak danych o wartości
22	ST-267400 MID: 76198093	Terminal	1	brak danych o wartości
23	ST-265480 MID: 76198066	Terminal	1	brak danych o wartości
24	ST-306615 MID: 76197931	Terminal	1	brak danych o wartości
25	ST-228925 MID: 76198128	Terminal	1	brak danych o wartości
26	ST-287854 MID: 76198155	Terminal	1	brak danych o wartości
27	ST-222205 MID: 76198084	Terminal	1	brak danych o wartości

28	ST-263131 MID: 76198173	Terminal	1	brak danych o wartości
29	ST-239581 MID: 76198020	Terminal	1	brak danych o wartości
30	ST-302719 MID: 76197968	Terminal	1	brak danych o wartości
31	ST-256805 MID: 76197995	Terminal	1	brak danych o wartości
32	ST-283949 MID: 76198146	Terminal	1	brak danych o wartości
33	ST-258037 MID: 76197977	Terminal	1	brak danych o wartości
34	ST-241327 MID: 76198164	Terminal	1	brak danych o wartości
35	ST-274214 MID: 76198011	Terminal	1	brak danych o wartości
36	ST-234752 MID: 76198048	Terminal	1	brak danych o wartości
37	ST-238492 MID: 76197959	Terminal	1	brak danych o wartości
38	ST-275214 MID: 76198075	Terminal	1	brak danych o wartości
39	ST-275534 MID: 76198100	Terminal	1	brak danych o wartości
40	ST-306960 MID: 76197940	Terminal	1	brak danych o wartości
41	ST-256779 MID: 76198057	Terminal	1	brak danych o wartości
42	ST-265209 MID: 76198002	Terminal	1	brak danych o wartości
43	ST-306957 MID: 76197904	Terminal	1	brak danych o wartości
44	ST-306608 MID: 76197897	Terminal	1	brak danych o wartości
45	ST-265376 MID: 62965376	Terminal	1	brak danych o wartości
46	ST-222380 MID: 76197922	Terminal	1	brak danych o wartości
47	ST-306556 MID: 76198217	Terminal	1	brak danych o wartości
48	ST-306966 MID: 76198208	Terminal	1	brak danych o wartości

- 1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Zakład Unieszkodliwiania Odpadów „Janik” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Janiku, 1 udział o wartości 140.100,00 zł

- 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)

Stan odpisów aktualizujących wartość należności – 2021

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1)	Budowa przyłączy kanalizacyjnych (010-01010-6290)	-	2.871,97	-	-	2.871,97
2)	Odsetki naliczone – budowa przyłączy kanalizacyjnych (010-01010-0920)	717,63	167,85	-	-	885,48
3)	Odsetki naliczone – kara umowna (756-75618-0920)	-	62.244,48	-	-	62.244,48
4)	Opłata adiacencka (756-75618-0490)	-	3.278,93	-	-	3.278,93

5)	Odsetki naliczone – opłata adiacencka (756-75618-0920)	469,18	-	-	14,48	454,70
6)	Odsetki naliczone – pas drogowy (756-75618-0920)	0,11	0,06	-	-	0,17
7)	Azbest (900-90019-0970)	-	45,85	-	-	45,85
8)	Odsetki naliczone – azbest (900-90019-0920)	14,45	2,68	-	-	17,13
9)	Fundusz alimentacyjny i zaliczka alimentacyjna (855-85502-2360)	276.359,47	16.805,47	-	-	293.164,94
10)	Podatek od nieruchomości – osoby prawne (756-75615-0310)	526.019,65	56.326,00	4.287,00	-	578.058,65
11)	Podatek rolny – osoby prawne (756-75615-0320)	3.353,00	157,00	1.310,00	-	2.200,00
12)	Podatek leśny – osoby prawne (756-75615-0330)	44,00	-	-	-	44,00
13)	Podatek od środków transportowych – osoby prawne (756-75615-0340)	0,00	-	-	-	-
14)	Odsetki naliczone – osoby prawne (756-75615-0910)	471.028,60	7.641,00	2.458,00	-	476.211,60
15)	Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne (756-75616-0310)	32.531,31	5.652,00	8.182,55	5.577,99	24.422,77
16)	Podatek rolny – osoby fizyczne (756-75616-0320)	45.385,75	6.781,00	7.828,99	690,68	43.647,08
17)	Podatek leśny – osoby fizyczne (756-75616-0330)	1.909,25	243,00	348,00	136,55	1.667,70
18)	Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne (756-75616-0340)	27.716,00	4.780,00	6.263,00	-	26.233,00
19)	Odsetki naliczone – osoby fizyczne (756-75616-0910)	39.525,00	13.313,65	16.068,00	1.473,65	35.297,00
20)	Woda (400-40002-0830)	31.753,57	14.757,48	491,02	12.234,20	33.785,83
21)	Odsetki naliczone – woda (400-40002-0920)	13.929,57	121,60	43,34	2.482,82	11.525,01
22)	Kanalizacja (900-90001-0830)	2.628,34	2.947,87	614,16	3.300,91	1.661,14

23)	Odsetki naliczone – kanalizacja (900-90001-0920)	679,06	93,30	23,98	395,50	352,88
24)	Odsetki naliczone – woda–opłaty pozostałe i czynsz-woda (400-40002-0920)	0,09	-	-	0,08	0,01
25)	Czynsz (700-70005-0750)	8.754,84	4.435,35	-	471,57	12.718,62
26)	Odsetki naliczone – czynsz i media (700-70005-0920)	6.511,99	1.209,15	-	0,40	7.720,74
27)	Odsetki naliczone – czynsz-kanalizacja i szamba (900-90001-0920)	5,56	25,56	-	-	31,12
28)	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi (900-90002-0490)	47.597,37	48.351,77	4.921,30	5.947,00	85.080,84
29)	Odsetki naliczone – opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi (900-90002-0910)	13.393,00	6.374,00	1.888,00	949,00	16.930,00
30)	Fundusz alimentacyjny (855-85502-0980)	690.898,67	42.013,67	-	-	732.912,34
31)	Odsetki od funduszu alimentacyjnego (855-85502-0920)	363.495,62	32.359,45	-	-	395.855,07
OGÓŁEM:		2.604.721,08	333.000,14	54.727,34	33.674,83	2.849.319,05

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

2.386.144,00 zł (kredyty i pożyczki)

b) powyżej 3 do 5 lat

2.316.144,00 zł (kredyty i pożyczki)

c) powyżej 5 lat

2.902.098,15 zł (kredyty i pożyczki)

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

- .11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

989.220,43 zł – kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku Gminy Bodzechów z tytułu spadkobrania po Szczepanie Żywczyku; zabezpieczenie ma formę ustanowionych hipotek na nieruchomości, w których udziały w prawie własności odziedziczyła Gmina Bodzechów.

- .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

nie dotyczy

- .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

- .14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

2.283.234,21

- .15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

500.448,83

- .16. inne informacje

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

7.792.205,75 (w tym odsetki 109.910,54)

- 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

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



Signed by /
Podpisano przez:

Beata Gardynik

Date / Data:
2022-04-28
11:24



Signed by /
Podpisano przez:

Jerzy Jan Murzyn

Date / Data:
2022-04-28
11:59