

ZARZĄDZENIE NR 35/2021
BURMISTRZA JANOWCA WIELKOPOLSKIEGO

z dnia 15 kwietnia 2021 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Janowiec Wielkopolski za 2020 rok

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 305) zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Przedłożyć sprawozdanie finansowe Gminy Janowiec Wielkopolski za 2020 rok Radzie Miejskiej w Janowcu Wielkopolskim do dnia 31 maja 2021 r.

2. W skład sprawozdania finansowego, o którym mowa w ust. 1, wchodzi:

- a) bilans z wykonania budżetu gminy Janowiec Wielkopolski sporządzony na dzień 31.12.2020 r.
- b) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych sporządzony na dzień 31.12.2020 r.
- c) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych sporządzony na dzień 31.12.2020 r.
- d) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych sporządzone na dzień 31.12.2020 r.,
- e) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych sporządzonej na dzień 31.12.2020 r.,

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przedłożyć Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy do 30 kwietnia 2021 r.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Janowca
Wielkopolskiego

Leszek Grzeczka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Janowiec Wielkopolski ul.Gnieźnieńska 3 88-430 JANOWIEC WIELKOPOLSKI Numer identyfikacyjny REGON 092351191	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina JANOWIEC WIELKOPOLSKI sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 97849081C603C191 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 452 684,97	2 849 138,69	I Zobowiązania	3 737 414,66	3 099 335,85
I.1 Środki pieniężne	4 452 684,97	2 849 138,69	I.1 Zobowiązania finansowe	3 710 714,28	3 082 142,84
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 452 684,97	2 849 138,69	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	628 571,44	628 571,44
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 082 142,84	2 453 571,40
II Należności i rozliczenia	149 953,16	168 690,80	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	26 700,38	17 193,01
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	150 634,47	-1 304 845,47
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 819 582,63	-1 455 479,94
II.2 Należności od budżetów	141 760,50	168 166,41	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	-1 455 479,94
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	8 192,66	524,39	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	1 819 582,63	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-1 668 948,16	150 634,47
			III Rozliczenia międzyokresowe	714 589,00	1 223 339,11
Suma aktywów	4 602 638,13	3 017 829,49	Suma pasywów	4 602 638,13	3 017 829,49

Piotr Leszek Balcerek	2021-01-27	Michał Werkowski
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia

97849081C603C191

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.20

Strona 1 z 2

Piotr Leszek Balcerek

skarbnik

2021-01-27

rok, miesiąc, dzień

Michał Werkowski

zarząd

BeSTia

97849081C603C191

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Janowiec Wielkopolski ul.Gnieźnieńska 3 88-430 JANOWIEC WIELKOPOLSKI Numer identyfikacyjny REGON 092351191	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 0F0FB3E90946527A 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	56 087 162,36	56 629 366,32	A Fundusz	50 744 169,43	51 421 683,03
A.I Wartości niematerialne i prawne	6 134,67	0,00	A.I Fundusz jednostki	48 316 561,88	47 886 354,62
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	55 927 563,46	56 498 998,26	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 427 607,55	3 535 328,41
A.II.1 Środki trwałe	55 262 243,95	56 059 612,87	A.II.1 Zysk netto (+)	32 637 028,17	33 024 508,57
A.II.1.1 Grunty	14 449 471,35	14 665 266,79	A.II.2 Strata netto (-)	-30 209 420,62	-29 489 180,16
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 419 130,00	1 419 130,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 080 270,79	39 951 808,33	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	899 414,42	803 277,97	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	832 668,52	639 259,78	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	418,87	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 708 835,84	9 027 608,58
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	665 319,51	439 385,39	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	7 555 371,61	8 897 240,52
A.III Należności długoterminowe	153 464,23	130 368,06	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	403 207,50	1 669 124,40
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 245 117,08	5 317 300,53
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	234 450,17	259 095,99
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	875 186,37	952 518,98

Piotr Leszek Balcerek
(główny księgowy)

BeSTia

2021-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

0F0FB3E90946527A

Michał Werkowski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	42 092,79	42 591,60
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	521 272,69	402 969,77
B Aktywa obrotowe	2 365 842,91	3 819 925,29	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	8 192,66	524,39
B.I Zapasy	64 390,83	42 636,55	D.II.8 Fundusze specjalne	225 852,35	253 114,86
B.I.1 Materiały	64 390,83	42 636,55	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	225 799,60	253 008,85
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	52,75	106,01
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	153 464,23	130 368,06
B.II Należności krótkoterminowe	1 498 403,13	1 727 932,97			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	771 959,89	717 403,37			
B.II.2 Należności od budżetów	1 930,89	10 157,86			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 006,57	879,62			
B.II.4 Pozostałe należności	722 505,78	999 492,12			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	793 425,60	710 320,06			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	1 255,08	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	213 890,14	215 566,56			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	578 280,38	494 753,50			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Piotr Leszek Balcerek
(główny księgowy)

BeSTia

2021-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

0F0FB3E90946527A

Michał Werkowski
(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.20

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	9 623,35	1 339 035,71			
Suma aktywów	58 453 005,27	60 449 291,61	Suma pasywów	58 453 005,27	60 449 291,61

Piotr Leszek Balcerek
(główny księgowy)

BeSTia

2021-01-27
(rok, miesiąc, dzień)

0F0FB3E90946527A

Michał Werkowski
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.20

Piotr Leszek Balcerek
(główny księgowy)

BeSTia

2021-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

0F0FB3E90946527A

Michał Werkowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Janowiec Wielkopolski ul. Gnieźnieńska 3 88-430 JANOWIEC WIELKOPOLSKI			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092351191			Wysłać bez pisma przewodniego 937C925F186E2D8E 	
			sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		46 896 976,38	48 278 423,09
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 353 557,04	2 285 323,63
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		5 213,72	-3 943,91
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		68 832,18	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		44 469 373,44	45 997 043,37
B.	Koszty działalności operacyjnej		42 281 067,29	46 416 437,33
B.I.	Amortyzacja		3 249 579,49	3 114 412,73
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 497 848,34	2 714 012,09
B.III.	Usługi obce		5 911 165,21	6 586 895,28
B.IV.	Podatki i opłaty		775 673,63	1 360 306,79
B.V.	Wynagrodzenia		12 755 124,71	13 718 360,09
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 062 328,80	3 313 597,37
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		836 574,89	184 978,23
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		13 192 772,22	15 423 874,75
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		4 615 909,09	1 861 985,76
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 543 422,55	2 130 741,91
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 543 422,55	2 130 741,91
E.	Pozostałe koszty operacyjne		2 725 635,27	408 293,87

Piotr Leszek Balcerek
główny księgowy

2021-01-27
rok, miesiąc, dzień

Michał Werkowski
kierownik jednostki

BeSTia

937C925F186E2D8E

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.20

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	2 725 635,27	408 293,87
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 433 696,37	3 584 433,80
G.	Przychody finansowe	366 601,14	245 377,41
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	62 283,82	63 712,61
G.III.	Inne	304 317,32	181 664,80
H.	Koszty finansowe	1 352 776,93	294 482,80
H.I.	Odsetki	101 983,42	54 329,76
H.II.	Inne	1 250 793,51	240 153,04
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 447 520,58	3 535 328,41
J.	Podatek dochodowy	4 349,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	15 564,03	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 427 607,55	3 535 328,41

Piotr Leszek Balcerek
główny księgowy

2021-01-27
rok, miesiąc, dzień

Michał Werkowski
kierownik jednostki

BeSTia

937C925F186E2D8E

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.20

Piotr Leszek Balcerek
główny księgowy

2021-01-27
rok, miesiąc, dzień

Michał Werkowski
kierownik jednostki

BeSTia

937C925F186E2D8E

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.20

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Janowiec Wielkopolski			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
ul. Gnieźnieńska 3				
88-430 JANOWIEC WIELKOPOLSKI		sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			3CE4D7CCBFA93075	
092351191				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		47 450 159,05	48 316 561,88
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		79 878 848,09	83 681 460,01
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		30 108 814,89	32 637 028,17
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		43 006 878,22	47 198 204,68
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		3 529 280,18	3 572 437,16
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		34 944,81	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		3 198 929,99	273 790,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		79 012 445,20	84 093 103,27
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		23 605 833,44	30 209 420,62
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		44 873 027,56	45 788 869,42
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		6 232 563,10	6 796 164,08
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		30 958,44	180 590,03
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		4 270 062,66	1 118 059,12
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		48 316 561,88	47 886 354,62

Piotr Leszek Balcerek
główny księgowy

2021-01-27
rok, miesiąc, dzień

Michał Werkowski
kierownik jednostki

BeSTia

3CE4D7CCBFA93075

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.20

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 427 607,55	3 535 328,41
III.1.	zysk netto (+)	32 637 028,17	33 024 508,57
III.2.	strata netto (-)	-30 209 420,62	-29 489 180,16
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+, -III)	50 744 169,43	51 421 683,03

Piotr Leszek Balcerek
główny księgowy

2021-01-27
rok, miesiąc, dzień

Michał Werkowski
kierownik jednostki

BeSTia

3CE4D7CCBFA93075

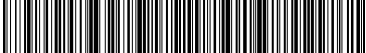
Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.20

Piotr Leszek Balcerek
główny księgowy

2021-01-27
rok, miesiąc, dzień

Michał Werkowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Janowiec Wielkopolski ul.Gnieźnieńska 3 88-430 JANOWIEC WIELKOPOLSKI	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092351191		5DA41A55D81E4D7B 

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

Piotr Leszek Balcerek
(główny księgowy)

2021.01.27
rok mies. dzień

Michał Werkowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Piotr Leszek Balcerek
(główny księgowy)

2021.01.27
rok mies. dzień

Michał Werkowski
(kierownik jednostki)

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2020 rok

I. Nazwa, siedziba i adres jednostki

Gmina Janowiec Wielkopolski
ul. Gnieźnieńska 3
88-430 Janowiec Wielkopolski

II. Podstawowy przedmiot działalności jednostki wg PKD

PKD 85.11.Z - Kierowanie Podstawowymi Rodzajami Działalności Publicznej

III. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Gmina Janowiec Wielkopolski prezentuje sprawozdanie finansowe sporządzone za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01.01.2019 r. i kończący się w dniu 31.12.2019 r.

IV. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe. – nie dotyczy jednostek

V. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawiła jednostce prawo wyboru.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. 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 10.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty,
 - b) składniki majątku o wartości początkowej do 500,00 zł wprowadza się do ewidencji pozabilansowej – ilościowej.
 - c) środki trwałe o wartości początkowej powyżej 500,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów,
 - d) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:
 - książki i inne zbiory biblioteczne,
 - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
 - odzież i umundurowanie,
 - meble i dywany,
 - inwentarz żywy,
 - e) 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 (za wyjątkiem gruntów). Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się według stawki 30,00%, prawo wieczystego użytkowania gruntów według stawki 5,00%. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
 - f) wszystkie nakłady poniesione na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
 - g) nakłady dotyczące inwestycji o wartości jednostkowej poniżej 10.000,00 zł – np. dokumentacje projektowe, kosztorysy, aktualizacje dokumentacji itp. – stanowiące koszt inwestycji
3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

VI. Inne informacje

W trakcie 2020 roku jednostka nie podlegała żadnym przekształceniom.

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego - umarzane jednorazowo	151 618,01	12 258,87	0,00	0,00	0,00	12 258,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 876,88
2	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego - umarzane w czasie	179 896,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179 896,12
	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	331 514,13	12 258,87	0,00	0,00	0,00	12 258,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343 773,00

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego – umarzane jednorazowo	151 618,01	11 889,87	0,00	0,00	369,00	12 258,87	2 137,00	0,00	0,00	6 112,80	8 249,80	155 627,08
2	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego – umarzane w czasie	173 761,45	6 134,67	0,00	0,00	0,00	6 134,67	6 932,43	0,00	0,00	0,00	6 932,43	172 963,69
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	325 379,46	18 024,54	0,00	0,00	369,00	18 393,54	9 069,43	0,00	0,00	6 112,80	15 182,23	328 590,77

Tabela 3. Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	2	3	4
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	6 134,67	0,00
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	6 134,67	0,00

Tabela 4. Zmiana wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Grunty	14 454 965,65	273 790,00	3 092,08	0,00	0,00	276 882,08	55 247,41	3 092,08	0,00	0,00	58 339,49	14 673 508,24
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 419 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 419 130,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	70 497 686,81	3 621 174,68	1 410,56	0,00	44 009,40	3 666 594,64	0,00	1 410,56	0,00	0,00	1 410,56	74 162 870,89
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 087 763,12	49 964,00	0,00	0,00	0,00	49 964,00	151 228,41	0,00	0,00	0,00	151 228,41	2 986 498,71
2.3.	Środki transportu	2 925 511,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 925 511,38
2.4.	Inne środki trwałe	185 065,28	14 306,13	0,00	0,00	0,00	14 306,13	2 457,00	0,00	0,00	0,00	2 457,00	196 914,41
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	665 319,51	3 527 083,18	0,00	0,00	0,00	3 527 083,18	3 746 517,30	0,00	0,00	6 500,00	3 753 017,30	439 385,39
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	91 816 311,75	7 486 317,99	4 502,64	0,00	44 009,40	7 534 830,03	3 955 450,12	4 502,64	0,00	6 500,00	3 966 452,76	95 384 689,02

Tabela 5. Zmiana wartości umorzenia rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie - wg grup rodzajowych KŚT	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Grunty	5 494,30	2 747,15	0,00	0,00	0,00	2 747,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 241,45
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 433 450,69	2 792 658,10	1 410,56	0,00	0,00	2 794 068,66	0,00	1 410,56	0,00	0,00	1 410,56	34 226 108,79
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 172 314,03	119 045,20	0,00	0,00	0,00	119 045,20	123 184,72	0,00	0,00	0,00	123 184,72	2 168 174,51
2.3.	Środki transportu	2 092 842,86	193 408,74	0,00	0,00	0,00	193 408,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 286 251,60
2.4.	Inne środki trwałe	184 646,41	14 725,00	0,00	0,00	0,00	14 725,00	2 457,00	0,00	0,00	0,00	2 457,00	196 914,41
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych – ogółem	35 888 748,29	3 122 584,19	1 410,56	0,00	0,00	3 123 994,75	125 641,72	1 410,56	0,00	0,00	127 052,28	38 885 690,76

Tabela 6. Zmiana wartości netto rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grunty	14 430 981,73	14 665 266,79
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 419 130,00	1 419 130,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 062 238,68	39 936 762,10
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	914 460,65	817 335,76
2.3.	Środki transportu	832 668,52	639 259,78
2.4.	Inne środki trwałe	418,87	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	665 319,51	439 385,39
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
	Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych – ogółem	55 906 087,96	56 498 009,82

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1	Środki trwałe				0,00
2	...				0,00
3	...				0,00
4	...				0,00
5	...				0,00
6	...				0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 8. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1	Akcje i udziały				0,00
2	Inne papiery wartościowe				0,00
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 9. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1	...				0,00
2	...				0,00
3	...				0,00
4	...				0,00
5	...				0,00
6	...				0,00
7	...				0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 10. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1					0,00
2					0,00
3					0,00
4					0,00
5					0,00
6					0,00
7					0,00
8					0,00
9					0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 11. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
								(3+5 – 7)	(4+6 – 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	...							0,00	0,00
2	...							0,00	0,00
3	...							0,00	0,00
4	...							0,00	0,00
5	...							0,00	0,00
6	...							0,00	0,00
7	...							0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 12. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	podatki i opłaty lokalne	1 011,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1 011,20
2	należności cywilnoprawne	385 877,31	46 293,17	49 733,99	5 108,80	54 842,79	377 327,69
3	odsetki	1 453 882,08	242 430,47	186 693,56	0,00	186 693,56	1 509 618,99
4	należności od dłużników alimentacyjnych	3 758 329,38	340 433,44	167 595,74	223 636,60	391 232,34	3 707 530,48
5	...					0,00	0,00
6	...					0,00	0,00
7	...					0,00	0,00
8	...					0,00	0,00
9	...					0,00	0,00
10	...					0,00	0,00
	Ogółem	5 599 099,97	629 157,08	404 023,29	228 745,40	632 768,69	5 595 488,36

Tabela 13. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne – rozwiązanie	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	...					0,00	0,00
2	...					0,00	0,00
3	...					0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 14. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		Według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Oплата adiacencka	0,00	0,00	604,00	302,00	0,00	0,00	604,00	302,00
2	Przekształcenie prawa wieczystego w prawo własności	0,00	0,00	1 407,60	0,00	0,00	0,00	1 407,60	0,00
3	Przekształcenie prawa wieczystego w prawo własności	0,00	0,00	47 792,24	31 861,48	0,00	0,00	47 792,24	31 861,48
4	Uwłaszczenie - przekształcenie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	103 660,30	98 204,58	103 660,30	98 204,58
5	Cesja	153 665,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 665,11	0,00
6	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 333 356,27	0,00	1 333 356,27
7	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	153 665,11	0,00	49 803,84	32 163,48	103 660,30	1 431 560,85	307 129,25	1 463 724,33

Tabela 15. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	nie dotyczy	...	
2	...	...	
3	...	...	
4	...	...	
5	...	...	
6	...	...	
7	...	...	
8	...	...	
	Ogółem		0,00

Tabela 16. Kwota 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

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
	Ogółem	0,00	0,00

Tabela 17. Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	...	...	
2	...	...	
3	...	...	
4	...	...	
5	...	...	
6	...	...	
7	...	...	
8	...	...	
9	...	...	
10	...	...	
11	...	...	
12	...	...	
	Ogółem		0,00

Tabela 18. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów - prenumerata	2 191,67	350,00
2	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów - serwer ZUM	500,00	500,00
3	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów - ubezpieczenie OC pojazdów	2 059,41	2 037,37
4	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów - abonament transmisja danych	162,00	594,00
5	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów - program antywirus	4 710,27	2 198,07
6			
7			
8	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	9 623,35	5 679,44
9	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
10	...		
11	...		
12	...		
13	...		
14	...		
15	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	0,00	0,00
16	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
17	...		
18	...		
19	...		
20	...		
21	...		
22	...		
23	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem	0,00	0,00

24	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów - razem	0,00	0,00

Tabela 19. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	...		
	Ogółem	0,00	0,00

Tabela 20. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie według paragrafu wydatków budżetowych	Kwota wypłaconych środków
1	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 3020	147 855,61
2	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych - 3030	296 827,42
	Ogółem	444 683,03

Tabela 21. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	...					0,00	0,00
2	...					0,00	0,00
3	...					0,00	0,00
4	...					0,00	0,00
5	...					0,00	0,00
6	...					0,00	0,00
7	...					0,00	0,00
8	...					0,00	0,00
9	...					0,00	0,00
10	...					0,00	0,00
11	...					0,00	0,00
12	...					0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 22. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	Dokumentacja projektowa w zakresie budowy dróg, chodników i parkingów	36 900,00	0,00	0,00
2	Przebudowa drogi w Obiecanowie	239 912,68	0,00	0,00
3	Przebudowa dróg gminnych z budowa kanalizacji deszczowej na długości 688 mb w Bielawach, Gmina Janowiec Wielkopolski	1 737 806,12	0,00	0,00
4	Opracowanie dokumentacji projektowej termomodernizacji budynku gminnego w Sarbinowie Drugim	9 840,00	0,00	0,00
5	Nabycie nieruchomości gruntowej oznaczonej jako działka Nr 709/2 przy ul. Strzeleckiej w Janowcu Wielkopolskim z przeznaczeniem na drogę gminną	11 000,00	0,00	0,00
6	Termomodernizacja budynku SP w Świątkowie	492 998,11	0,00	0,00
7	Termomodernizacja budynku stacji uzdatniania wody w Janowcu Wielkopolskim	450 937,36	0,00	0,00
8	Budowa garażu dla OSP w Junczewie	83 080,00	0,00	0,00
9	Przebudowa garażu dla OSP w Janowcu Wielkopolskim	81 529,50	0,00	0,00
10	Zakup namiotu na potrzeby zarządzania kryzysowego w związku z przeciwdziałaniem COVID-19	12 669,00	0,00	0,00
11	Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Tonowie wraz z przebudową dachu remizy OSP	138 410,89	0,00	0,00
12	Rozbudowa świetlicy w Kołdrąbii	218 008,50	0,00	0,00
13	Inwestycje dla sołectw finansowane z funduszu sołeckiego	30 000,00	0,00	0,00
14	Budowa wodociągu we Flantrowie Gmina Janowiec Wielkopolski (oddany do użytkowania)	37 509,40	0,00	0,00
15	Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy istniejącego budynku SP w Żernikach	20 000,00	0,00	0,00
	Ogółem	3 600 601,56	0,00	0,00

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych Burmistrz przedstawia sprawozdanie finansowe Gminy organowi stanowiącemu w terminie do 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

Komisja rewizyjna organu stanowiącego w ramach procedury absolutoryjnej bada:

- otrzymane sprawozdanie finansowe,
- sprawozdanie z wykonania budżetu wraz z opinią regionalnej izby obrachunkowej o tym sprawozdaniu,
- informację o stanie mienia Gminy,