


Wójt Gminy Zaluski  
Krzysztof Kopyński  
(Kierownik Jednostki)

2020.01.14  
30.03.2020  
rok mies. dzien

SKARBNIK GMINY  
ZALUSKI  
Krzysztof Kopyński  
(główny księgowy)

Potwierdzenie za zgodność z danymi w informacji dodatkowej

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 byłoby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego i kwotę zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	K łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	K łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	K 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
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	
	Kwota	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej UG ZAŁUSKI 67 09-142 ZAŁUSKI Numer identyfikacyjny REGON 000551272	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Zaluski
		BF20D7A0DC899220 

(główny księgowy)

Edyta Szymonowska  
SKARŻYNA GMINA  
Załuski

Potwierdzenie za zgodność z danymi w informacji dodatkowej

rok - mies. - dzień

2020.01.14  
Sprawdzono pod względem  
formalnym i merytorycznym

(Kierownik jednostki)

Wójt Gminy Załuski

Kamilię Kępczowską

Symbol	Wyszczególnienie	Waga JST
Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'		

## INFORMACJA DODATKOWA

1.	1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.1	1.1	Urząd Gminy Załuski	nazwę jednostki
1.2	1.2		siedzibę jednostki
1.3	1.3	ZAŁUSKI	adres jednostki
1.4	1.4	09-142 ZAŁUSKI ZAŁUSKI 67	podstawowy przedmiot działalności jednostki
		<p>Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy. W szczególności zadania własne obejmują sprawy: 1) tądu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej; 2) gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego; 3) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz; 3a) działalności w zakresie telekomunikacji; 4) lokalnego transportu zbiorowego; 5) ochrony zdrowia; 6) pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych; 6a) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej; 7) gminnego budownictwa mieszkaniowego; 8) edukacji publicznej; 9) kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami; 10) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych; 11) targowisk i hal targowych; 12) zieleni gminnej i sadzawek; 13) cmentarzy gminnych; 14) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego; 15) utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych; 16) polityki prodrożynnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej; 17) wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej; 18) promocji gminy; 19) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymiennych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2018 r. poz. 450, 650 i 723); 20) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.</p>	

2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<b>Sprawozdanie zawiera dane z jednostki organizacyjnej Urzędu Gminy Zątki</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>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</p> <p>1. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.500 zł (ze środków krajowych), poniżej 350 zł (ze środków unii europejskiej) zalicza się bezpośrednio w koszty. Ujmuje się je tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej,</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 1.500 zł (ze środków krajowych), 350 zł (ze środków unijnych) do 10.000 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 miesiącach przyjęcia do użycowania,</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącach przyjęcia do użycowania, <b>umarza się również:</b></p> <p>1) książki i inne zbiory biblioteczne;</p> <p>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</p> <p>3) odzież i umundurowanie;</p> <p>4) meble i dywany;</p> <p>5) inwentarz żywy;</p>

5.	inne informacje							
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, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia	Zgodnie z załącznikiem do informacji (główne składniki aktywów trwałych)						
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami							
		BRAK DANYCH						
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych							
		BRAK						
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie							

d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości

powyżej 10.000 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.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania,

e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

2. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

	Zgodnie z załącznikiem do informacji (grunty w wieczystym użytkowaniu)	
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
		BRAK
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Bank Spółdzielczy w Załuskach – wartość udziałów 10.000 zł
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	BRAK
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	BRAK
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
	a) powyżej 1 roku do 3 lat	0,00
	b) powyżej 3 do 5 lat	0,00
	c) powyżej 5 lat	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości bytby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	
		NIE DOTYCZY

1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	NIE DOTYCZY			
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	BRAK			
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykoresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykoresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	BRAK			
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	604.931,78			
1.15.	kwotę wyfaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze				
	- ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 27.818,04 zł, - nagrody jubileuszowe – 14.099,76 zł, - odprawy – 83.438,94 zł (w tym odprawa pośmiertna), - inne (zwrot kosztów za okulary, ekwiwalent na pokrycie kosztów zakupu i prania reprezentacyjnego ubioru służbowego kierownika i zastępcy kierownika USC, zakup herbaty, wody i środków czystości dla pracowników obsługi) zgodnie z przepisami BHP – 2.929,51 zł.				
1.16.	inne informacje	BRAK			
2.					
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zasobów	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	995.204,12			
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				



	<p>- 627,00 zł – wpływ -odszkodowanie za szkodę komunikacyjną,  - 81.020 zł – wpływ -kara umowna za niewywiązanie się z umowy OZE,  - 518.683,72 zł – wpis do hipoteki przymusowej z tytułu zaległości w podatku od nieruchomości os. fizyczne, os. prawna, podatek rolny os. fizyczne.</p>
2.4.	<p>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</p>
2.5.	<p>inne informacje</p>
3.	<p>inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</p>
	<p>BRAK</p>

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Edyta Sachmowska

2020.03.30

Katarzyna Korowicki  
(kierownik jednostki)

Wójt Gminy Zalesie



Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			Aktualizacja	Przychody	przenieszenie		zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	207 519,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207 519,82
2.	ŚRODKI TRWAŁE	41 005 995,55	0,00	3 216 703,38	0,00	3 216 703,38	0,00	0,00	0,00	0,00	44 222 698,93
	Grunty	1 873 665,12	0,00	31 488,00	0,00	31 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 905 153,12
	Budynki i lokale	4 638 796,69	0,00	61 462,67	0,00	61 462,67	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700 259,36
	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 721 333,97	0,00	380 761,39	0,00	380 761,39	0,00	0,00	0,00	0,00	32 102 095,36
	Kotły i maszyny energetyczne	36 973,95	0,00	2 266 763,86	0,00	2 266 763,86	0,00	0,00	0,00	0,00	2 303 737,81
	Maszyny,	466 118,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	466 118,89

urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania													
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	8 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 999,00
Urządzenia techniczne	248 971,69	0,00	12 940,90	0,00	12 940,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261 912,59
Środki transportu	1 789 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 789 420,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	221 716,24	0,00	463 286,56	0,00	463 286,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	685 002,80
<b>RAZEM:</b>	<b>41 213 515,37</b>	<b>0,00</b>	<b>3 216 703,38</b>	<b>0,00</b>	<b>3 216 703,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44 430 218,75</b>

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejsze nie umorzenia 18	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
158 515,98	0,00	44 696,51	0,00	44 696,51	0,00	203 212,49	49 003,84	4 307,33
17 368 193,63	0,00	2 354 694,17	0,00	2 354 694,17	0,00	19 722 887,80	23 637 801,92	24 499 811,13
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 873 665,12	1 905 153,12
983 466,32	0,00	105 855,75	0,00	105 855,75	0,00	1 089 322,07	3 655 330,37	3 610 937,29
14 544 670,40	0,00	1 669 254,34	0,00	1 669 254,34	0,00	16 213 924,74	17 176 663,57	15 888 170,62
28 794,99	0,00	304 171,21	0,00	304 171,21	0,00	332 966,20	8 178,96	1 970 771,61
379 705,87	0,00	45 637,07	0,00	45 637,07	0,00	425 342,94	86 413,02	40 775,95
8 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 999,00	0,00	0,00
160 543,20	0,00	16 585,76	0,00	16 585,76	0,00	177 128,96	88 428,49	84 783,63

1 160 602,16	0,00	161 143,08	0,00	161 143,08	0,00	1 321 745,24	628 817,84	467 674,76
101 411,69	0,00	52 046,96	0,00	52 046,96	0,00	153 458,65	120 304,55	531 544,15
<b>17 526 709,61</b>	<b>0,00</b>	<b>2 399 390,68</b>	<b>0,00</b>	<b>2 399 390,68</b>	<b>0,00</b>	<b>19 926 100,29</b>	<b>23 686 805,76</b>	<b>24 504 118,46</b>





Lp.	Grupa należności	Stan na początek obrotowego roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		3	4	5	6	7

Stan odpisów aktualizujących należności finansowe

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie – może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
----	------	------	------	------	------