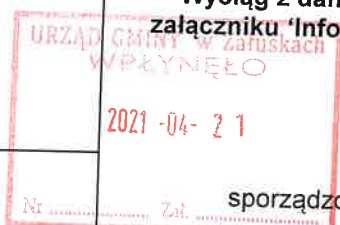



19

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej UG ZAŁUSKI 67 09-142 ZAŁUSKI	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'  sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Załuski
Numer identyfikacyjny REGON 000551272		B9ECCF4E7460A2D9 

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

SKARBNIK GMINY
Załuski

Edyta Szymowska

(główny księgowy)

2021.04.21

rok mies. dzień

sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym

dnia 21.04.2021

B9ECCF4E7460A2D9

Wójt Gminy Załuski

Kamil Koprowski

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY
BeStia
Edyta Jasnowska
(główny księgowy)

2021.04.21
rok mies. dzień

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy Załuski
1.2	siedzibę jednostki
	ZAŁUSKI
1.3	adres jednostki
	09-142 ZAŁUSKI ZAŁUSKI 67
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy. W szczególności zadania własne obejmują sprawy: 1) ładu 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 zadrzewień; 13) cmentarzy gminnych; 14) porządku 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 prorodzinnej, 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 wymienionych 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
	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
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 z jednostki organizacyjnej Urzędu Gminy Załuski
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><i>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</i></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 pozakięgowej 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 miesiącu przyjęcia do używania,</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</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>

	<p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej 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 <u>ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych</u>.</p> <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</p> <p>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.</p> <p>2. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p>
5.	inne informacje
	BRAK
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
	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 niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	BRAK
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	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
	Zgodnie z załącznikiem do informacji (środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane)
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Bank Spółdzielczy w Załuskach – wartość udziałów 9.900 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, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	124.650,96
b)	powyżej 3 do 5 lat
	95.904,96
c)	powyżej 5 lat
	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
	NIE DOTYCZY

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
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
	BRAK
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	BRAK
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	593.244,81
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 6.643,08 zł, - nagrody jubileuszowe – 39.328,50 zł, - odprawy – 48.240,00 zł, - inne (zwrot kosztów za okulary, ekwiwalent na pokrycie kosztów prania reprezentacyjnego ubioru służbowego kierownika USC, zakup herbaty, wody i środków czystości, odzieży ochronnej dla pracowników obsługi) zgodnie z przepisami BHP – 4.256,53 zł.
1.16.	inne informacje
	BRAK
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
	4.489.531,08
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

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

SKARBNIK GMINY

Edyta Sachnowska

Edyta Sachnowska

2021.03.31

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Załuski

Kamil Korowski

(kierownik jednostki)

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	przemieszczenie		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	44 222 698,93	0,00	3 525 655,26	0,00	3 525 655,26	0,00	0,00	3 909,74	3 909,74	47 744 444,45
	Grunty	1 905 153,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 905 153,12
	Budynki i lokale	4 700 259,36	0,00	780 734,41	0,00	780 734,41	0,00	0,00	0,00	0,00	5 480 993,77
	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 102 095,36	0,00	1 182 146,96	0,00	1 182 146,96	0,00	0,00	0,00	0,00	33 284 242,32
	Kotły i maszyny energetyczne	2 303 737,81	0,00	1 292 083,89	0,00	1 292 083,89	0,00	0,00	0,00	0,00	3 595 821,70

Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	466 118,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 909,74	3 909,74	462 209,15
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	261 912,59	0,00	227 690,00	0,00	227 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	489 602,59
Środki transportu	1 789 420,00	0,00	28 000,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 817 420,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	685 002,80	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 002,80
RAZEM:	44 430 218,75	0,00	3 525 655,26	0,00	3 525 655,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 909,74	3 909,74	47 951 964,27

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejsze nie umorzenia	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
203 212,49	0,00	4 307,33	0,00	4 307,33	0,00	207 519,82	4 307,33	0,00
19 722 887,80	0,00	2 570 787,77	0,00	2 570 787,77	0,00	22 293 675,57	24 499 811,13	25 450 768,88
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 905 153,12	1 905 153,12
1 089 322,07	0,00	111 790,55	0,00	111 790,55	0,00	1 201 112,62	3 610 937,29	4 279 881,15
16 213 924,74	0,00	1 676 676,36	0,00	1 676 676,36	0,00	17 890 601,10	15 888 170,62	15 393 641,22
332 966,20	0,00	465 644,91	0,00	465 644,91	0,00	798 611,11	1 970 771,61	2 797 210,59
425 342,94	0,00	13 407,88	0,00	13 407,88	0,00	438 750,82	40 775,95	23 458,33
8 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 999,00	0,00	0,00

177 128,96	0,00	17 437,26	0,00	17 437,26	0,00	194 566,22	84 783,63	295 036,37
1 321 745,24	0,00	163 943,08	0,00	163 943,08	0,00	1 485 688,32	467 674,76	331 731,68
153 458,65	0,00	121 887,73	0,00	121 887,73	0,00	275 346,38	531 544,15	424 656,42
19 926 100,29	0,00	2 575 095,10	0,00	2 575 095,10	0,00	22 501 195,39	24 504 118,46	25 450 768,88

Grunty w wieczystym użytkowaniu

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.	66 Załuski	Powierzchnia (m ²)	16114	0,00	0,00	16114
		Wartość (zł)	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
2.	118 Załuski	Powierzchnia (m ²)	6200	0,00	0,00	6200
		Wartość (zł)	4 700,00	0,00	0,00	4 700,00
3.	131/9 Załuski	Powierzchnia (m ²)	88	0,00	0,00	88
		Wartość (zł)	57,15	0,00	0,00	57,15
4.	131/6 Załuski	Powierzchnia (m ²)	117	0,00	0,00	117
		Wartość (zł)	75,97	0,00	0,00	75,97
5.	131/5 Załuski	Powierzchnia (m ²)	37	0,00	0,00	37
		Wartość (zł)	24,03	0,00	0,00	24,03
6.	131/3 Załuski	Powierzchnia (m ²)	87	0,00	0,00	87
		Wartość (zł)	56,40	0,00	0,00	56,40

7.	131/4 Załuski	Powierzchnia (m ²)	37	0,00	0,00	37
		Wartość (zł)	24,03	0,00	0,00	24,03
8.	70/11 Załuski	Powierzchnia (m ²)	100	0,00	0,00	100
		Wartość (zł)	500,00	0,00	0,00	500,00
9.	102 Kamienica	Powierzchnia (m ²)	600	0,00	0,00	600
		Wartość (zł)	700,00	0,00	0,00	700,00
10	130/7 Załuski	Powierzchnia (m ²)	512	0,00	0,00	512
		Wartość (zł)	500,00	0,00	0,00	500,00
11	130/9 Załuski	Powierzchnia (m ²)	1132	0,00	0,00	1132
		Wartość (zł)	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
12	131/8 Załuski	Powierzchnia (m ²)	63	0,00	0,00	63
		Wartość (zł)	40,92	0,00	0,00	40,92

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	2	3	4	5	6
1.	7	0,00	118 047,83	0,00	118 047,83
2.	7	0,00	138 362,52	0,00	138 362,52
3.	8	0,00	5 349,70	0,00	5 349,70
4.	7	0,00	9 836,03	0,00	9 836,03
5.	5	0,00	37 540,79	0,00	37 540,79
	Razem umowy Leasingowe	0,00	309 136,87	0,00	309 136,87

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.

Stan odpisów aktualizujących należności finansowe

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.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Urząd Gminy Załuski
Załuski 67
09-142 Załuski

UG
/
Załuski

Potwierdzenie złożenia pisma

• Numer kancelaryjny: 2749.2021

Data złożenia: 2021-04-21

Liczba załączników: 1



2749.2021