

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

Elżbieta Sułek
(główny księgowy)

2022-04-11
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Izabela Wasilewska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2 (1)

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie ¹⁾		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ²⁾			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne		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	Środki trwałe:	1 985 624,80	0,00	3 759 653,24	0,00	5 745 278,04	0,00	0,00	11 340,44	0,00	11 340,44	5 733 937,60	929 973,85	89 335,96	9 182,95	1 010 126,86	1 055 650,95	4 723 810,74
Grupa 0	Grunty	365 893,00	0,00			365 893,00	0,00		0,00	0,00	0,00	365 893,00	0,00		0,00	0,00	365 893,00	365 893,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	897 046,99	0,00	3 266 472,87	0,00	4 163 519,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 163 519,86	454 149,80	55 721,14	0,00	509 870,94	442 897,19	3 653 648,92
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	656 853,44	0,00	493 180,37		1 150 033,81	0,00	0,00	0,00		0,00	1 150 033,81	438 954,36	28 801,46	0,00	467 755,82	217 899,08	682 277,99
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	11 340,44	0,00	0,00	0,00	11 340,44	0,00	0,00	11 340,44		11 340,44	0,00	8 898,00	284,95	9 182,95	0,00	2 442,44	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 790,00	0,00	0,00	0,00	3 790,00	0,00	0,00			0,00	3 790,00	3 790,00	0,00	0,00	3 790,00	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	5 416,80	0,00	0,00	0,00	5 416,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 416,80	5 416,80	0,00	0,00	5 416,80	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	45 284,13	0,00		0,00	45 284,13	0,00	0,00			0,00	45 284,13	18 764,89	4 528,41	0,00	23 293,30	26 519,24	21 990,83
Grupa 7	Środki transportu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ przychody grupa 1 - 3 266 472,87 zł - termomodernizacja budynku szkoły- otrzymane Gmina Mielno

²⁾ przychody grupa 2 - 493 180,37 zł - parking przy Ośrodku Zdrowia- otrzymane Gmina Mielno

2022-04-11

Elżbieta Sulek
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Izabela Wasilewska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2 (2)

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Pozostałe środki trwałe

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie*)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	30 998,06		8 916,70		39 914,76					0,00	39 914,76	30 998,06	8 916,70		39 914,76	0,00	0,00
2	Pozostałe środki trwałe	300 820,78		132 250,52		433 071,30			8 150,40		8 150,40	424 920,90	300 820,78	132 250,52	8 150,40	424 920,90	0,00	0,00
3	Zbiory biblioteczne	67 075,00		17 374,14		84 449,14					0,00	84 449,14	67 075,00	17 374,14		84 449,14	0,00	0,00
	RAZEM	398 893,84	0,00	158 541,36	0,00	557 435,20	0,00	0,00	8 150,40	0,00	8 150,40	549 284,80	398 893,84	158 541,36	8 150,40	549 284,80	0,00	0,00

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami

Elżbieta Sułek
(główny księgowy)2022-04-11
(rok, miesiąc, dzień)Izabela Wasilewska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwale nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	365 893,00			365 893,00
	1.1 Grunty będące własnością Gminy oddane w wieczyste użytkowanie		0,00		0,00
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne				
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				
8	Grupa 7 Środki transportu				
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Elżbieta Sułek
(główny księgowy)

2022-04-11
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Izabela Wasilewska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00
1	Należności budżetowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna				0,00
-	odsetki				0,00
	<i>w tym</i>				
	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna				0,00
-	odsetki				0,00
	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
	należność główna				0,00
	odsetki				0,00
	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

- 1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).
- 2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Elżbieta Sułek
(główny księgowy)

2022-04-11
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Izabela Wasilewska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	4 223,73	4 899,24				4 899,24
3	Zobowiązania wobec budżetów	6 962,00	0,00				0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	35 389,86	18 667,96				18 667,96
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	61 528,13	98 329,61				98 329,61
6	Pozostałe zobowiązania	0,00	77,98				77,98
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00				0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	5,77	0,00				0,00
Razem:		108 109,49	121 974,79	0,00	0,00	0,00	121 974,79

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Elżbieta Sułek
(główny księgowy)

2022-04-11

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Izabela Wasilewska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6**Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej****Wypłacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu premii, nagród	22 830,00
2	z tytułu nagród jubileuszowych	36 779,66
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	87 222,01
4	z tytułu odpraw w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tyt. niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy	26 640,00

Elżbieta Sułek
(główny księgowy)

2022-04-11

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Izabela Wasilewska
(kierownik jednostki)