

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Połajewo
1.2	siedzibę jednostki
	Połajewo
1.3	adres jednostki
	Ul. Obornicka 6a 64-710 Połajewo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działania z zakresu spraw publicznych o znaczeniu lokalnym; działania z zakresu pomocy społecznej; działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza w zakresie wychowania przedszkolnego; działalność edukacyjna i wychowawcza na poziomie szkoły podstawowej; obsługa administracyjno-organizacyjna, finansowa i rachunkowa publicznych placówek oświatowych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2019 do 31.12.2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Dane łączne, dotyczą: urzędu gminy, gminnego ośrodka pomocy społecznej, gminnego zakładu oświaty , trzech szkół podstawowych oraz przedszkola.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Rachunkowość jednostek prowadzi się zgodnie z obowiązującą ustawą o rachunkowości, Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Księgi rachunkowe Urzędu Gminy prowadzone są w siedzibie Urzędu Gminy ul. Obornicka 6 a 64-710 Połajewo, księgi rachunkowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej prowadzone są w siedzibie jednostki ul. Obornicka 6 64-710 Połajewo, księgi rachunkowe Gminnego Zakładu Oświaty prowadzone są w siedzibie jednostki ul. Obornicka 6 64-710 Połajewo, księgi rachunkowe Publicznego Przedszkola „Baśniowa kraina” w Połajewie, Szkoły Podstawowej im. Kornela Makuszyńskiego w Boruszynie, Szkoły podstawowej im. Arkadego Fiedlera w Połajewie oraz Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Młynkowie prowadzone są w siedzibie Gminnego Zakładu Oświaty ul. Obornicka 6 64-710 Połajewo. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Metodą naliczania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w jednostce jest metoda liniowa. Dla konta 014 – Zbiory biblioteczne -jednostki prowadzą ewidencję nabytych książek i wydawnictw w odrębnych księgach inwentarzowych.</p> <p>Prowadzona jest analityczna ewidencja ilościowo-wartościowa bez względu na wartość nabytych książek do księgozbioru świetlicy wiejskiej w Boruszynie.</p> <p>Zakupione materiały zaliczane są bezpośrednio po zakupie w ciężar właściwego konta kosztów. Wyceny ww. materiałów dokonuje się metodą „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło” (FIFO).</p> <p>W jednostkach księguje się w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione opłacone z góry prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe. Nie podlegają one rozliczeniom w czasie za pośrednictwem konta 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów” z uwagi na nieistotną wielkość dla ogółu poniesionych kosztów.</p> <p>Środki trwałe, pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu (lub PT itp.) jednostki wyceniają w wartości określonej w decyzji (lub PT itp.), zaś w przypadku braku takiej wartości w decyzji – w wartości rynkowej.</p> <p>Należności krótkoterminowe wycenia się w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dot. należności wątpliwych.</p> <p>Inwestycje rozpoczęte wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Środki pieniężne i rachunki bankowe – krajowe środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej, środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy wg kursu średniego danej waluty ogłoszonego przez Prezesa NBP na ten dzień.</p> <p>Fundusze jednostek – wyceniane na dzień bilansowy w wartości nominalnej.</p> <p>Wynik finansowy jednostek ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik Finansowy”. Ewidencja kosztów prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach rodzajowych.</p>
5.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
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
	Dane zawiera Tabela 1. Szczegółowy zakres zmian wartości poszczególnych grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan na koniec okresu obrotowego – załącznik do Informacji dodatkowej.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Tabela zawiera dane cząstkowe:

Tabela 2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym:	616924,00
1	Grunty	160234,00
1.2	działka nr 1486 Połajewo (zbyte w trakcie roku 2019)	18957,00
1.3	działka nr 1497 Połajewo (zbyte w trakcie roku 2019)	17800,00
1.4	działka nr 304/3 Młynkowo (zbyte w trakcie roku 2019)	14733,00
1.5	działka nr 281/1 Przybychowo	15740,00
1.6	działka nr 1226 Połajewo	12704,00
1.7	działka nr 288 Tarnówko	80300,00
2	Budynki i lokale	727511,00
2.1	lokal użytkowy Połajewo Obornicka 7	217874,00
2.2	lokal użytkowy nr 1 Połajewo Obornicka 4	141084,00
2.3	lokal mieszkalny Połajewo Obornicka 7 (zbyte w roku 2019)	88506,00
2.4	lokal mieszkalny Połajewo Obornicka 7 (zbyte w roku 2019)	59139,00
2.5	lokal mieszkalny nr 2 Połajewo Obornicka 4	85488,00
2.6	lokal mieszkalny nr 3 Połajewo Obornicka 4	135420,00

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

Dane zawarte w tabelach:

Tabela 4. Grunty w wieczystym użytkowaniu Gminy Połajewo

Lp.	Nr działki	Powierzchnia	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1					
2	"NIE DOTYCZY"				
					
Ogółem						

Tabela 5. Grunty stanowiące własność Gminy Połajewo oddane w wieczyste użytkowanie osób trzecich

L.p	Treść/nr działki/	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenie	zmniejszenie	
2	Połajewo dz nr 1486	Pow.m2	852	0	0	0
		wartość w zł	1371,72	0	1371,72	0
3	Połajewo dz nr 1497	Pow.m2	826	0	0	826
		wartość w zł	1329,86	0,00	1329,86	0,00
4	Młynkowo dz nr 304/3	Pow.m2	900	0	0	0
		wartość w zł	288,00	0,00	288,00	0,00
5	Przybychowo dz nr 281/1	Pow.m2	1007	0	0	1007
		wartość w zł	360,00	0,00	0,00	360,00
6	Tarnówko dz nr 288	Pow.m2	5100	0	0	5100
		wartość w zł	1836,00	0,00	0,00	1836,00
ogółem			5185,58	0,00	2989,58	2196,00

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

Tabela 6. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu i użyczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Wartości niematerialne i prawne	0
2.	Środki trwałe	0
2.1	Grupa 0 - Grunty	0
2.2	Grupa 1 - Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0
2.3	Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0
2.4	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	0
2.5	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0
2.6	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0
2.7	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	0
2.8	Grupa 7 - Środki transportu	0
2.9	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0
2.10	Grupa 9 - Inwentarz żywy	0
3.	Pozostałe środki trwałe	10.986,77
	Razem (1+2+3)	10.986,77

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

Tabela 7. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość
1	2	3	4
1.	Akcje:	X	
1.1	wymienić podmioty	0	0,00
1.2	0	0,00
2.	Udziały:	X	
2.1	Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych T UW	250	250,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	250	250,00

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)

Tabela 8. Informacja 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)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Należność z tyt. odsetek za sprzedaż wody	16.824,00	65.895,70	67.536,90	15.182,80
2.	Należność z tyt. odsetek za usługi CO	4.105,00	16.835,90	16.245,90	4.695,00
3.	Należność z tyt. odsetek -sprzedaż drewna	0,00	0,90	0,00	0,90
4.	Należność z tyt. odsetek od podatku rolnego, leśnego, podatków i opłat lolaknych od osób fizycznych	14.661,00	0,00	14.661,00	0,00
5.	Należność z tyt. odsetek za odprowadzanie nieczystości płynnych	7.475,30	22.064,40	25.357,10	4.182,60
6.	Należność z tyt. odsetek za gospodarowanie odpadami komunalnymi	9.174,00	0,00	9.174,00	0,00
7.	Należności z tyt. zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego	0,00	3.165.330,85	0,00	3.165.330,85
	razem:	52.239,30	3.270.127,75	132.974,90	3.189.392,15

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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

Tabela 10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, lub wynikającym z innego tytułu prawnego

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	2	3	4	5
1.	Kredyt w BS	1.470.700,00	0	0
2.	Pożyczka w WFOŚ	204.000,00	560.000,00	2.491.997,23
	Razem:	1.674.700,00	560.000,00	2.491.997,23

b)	powyżej 3 do 5 lat																
	TABELA POWYŻEJ																
c)	powyżej 5 lat																
	TABELA POWYŻEJ																
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																
	Tabela 13. Informacja o łącznej kwocie zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie.																
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Rodzaj zobowiązań warunkowych</th> <th>Kwota zobowiązań warunkowych</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Administracyjna kara pieniężna (Wielkopolski Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Poznaniu)</td> <td>2232,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Administracyjna kara pieniężna (Wielkopolski Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Poznaniu)</td> <td>14892,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem:</td> <td>17124,00</td> </tr> </tbody> </table>		Lp.	Rodzaj zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązań warunkowych	1	2	3	1.	Administracyjna kara pieniężna (Wielkopolski Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Poznaniu)	2232,00	2.	Administracyjna kara pieniężna (Wielkopolski Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Poznaniu)	14892,00		Razem:	17124,00
Lp.	Rodzaj zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązań warunkowych															
1	2	3															
1.	Administracyjna kara pieniężna (Wielkopolski Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Poznaniu)	2232,00															
2.	Administracyjna kara pieniężna (Wielkopolski Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Poznaniu)	14892,00															
	Razem:	17124,00															
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																
	NIE DOTYCZY																
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																
	NIE DOTYCZY																
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																

Tabela 16. Informacja dotycząca kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze				
Lp.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Stan na koniec roku obrotowego		
1	2	3		
1.	Wynagrodzenia i inne świadczenia pracownicze związane ze stosunkiem pracy oraz wydatki na inne świadczenia pracownicze o charakterze niepieniężnym,	12.066.246,99		
1.1	Pochodne od wynagrodzeń /4110,4120 /	1.798.775,45		
1.2	Środki na ZFSS /4440/	449.740,78		
1.3	Dodatkowe wynagrodzenie roczne /4040/	644.164,31		
1.4	Odprawy emerytalne /4010/	31.195,80		
1.5	Odprawa wójta /4010/	0,00		
1.6	Nagrody jubileuszowe /4010/	114.824,56		
1.7	Pozostałe wynagrodzenia /4010/	8.626.312,56		
1.8	Inne świadczenia /dopł. do okularów, ekwiwalent za odzież i pranie par.3020/	392.028,53		
1.9	Badania lekarskie /4280/	9.205,00		
	Ogółem:	24.132.493,98		
1.16.	inne informacje			
	Wielkość środków zgromadzonych na rachunku VAT: 0,00zł			
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			
Tabela 18. Informacja dotycząca kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym				
Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			Koszt odsetek	Koszt różnic kursowych
1	2	3	4	5
1	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	3080069,61	21103,01	0,00
2	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich ale nie zakończonych w danym roku obrotowym	102071,92	0,00	0,00
3	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	927584,28	0,00	0,00
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	6615,00	0,00	0,00
	Ogółem	4116340,81	21103,01	0,00

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
	Tabela 19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
	Lp.	Wyszczególnienie (charakter przychodów i kosztów nadzwyczajnych)	Przychody	Koszty
	1	2	3	4
	1.	Odszkodowanie za uszkodzenie busa	969,89	
	2.	Odszkodowanie za zalanie	12633,40	
	3.	Odszkodowanie za uszkodzona szybę	250,00	
		Razem:	13853,29	
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			
	NIE DOTYCZY			
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki			

1. Lista jednostek budżetowych objętych sprawozdaniem:

Szkoła Podstawowa w Boruszynie
im. Kornela Makuszyńskiego
Boruszyn 25 64-710 Połajewo

Szkoła Podstawowa
im. Arkadego Fiedlera
ul. Leśna 1 64-710 Połajewo

Szkoła Podstawowa
im. Jana Pawła II w Młynkowie
Młynkowo 109 64-710 Połajewo

Publiczne Przedszkole
„Baśniowa kraina”
Ul. Leśna 1 64-710 Połajewo

Urząd Gminy w Połajewie
Ul. Obornicka 6a
64-710 Połajewo

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
Ul. Obornicka 6 64-710 Połajewo

Gminny Zakład Oświaty w Połajewie
Ul. Obornicka 6 64-710 Połajewo

2. Zestawienie wyłączeń wzajemnych rozliczeń - przychodów i kosztów z tyt. operacji dokonywanych między jednostkami Gminy Połajewo dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2019 rok:

Pozycja w rachunku zysków i strat	Kwota wyłączeń
Przychody	
A.VI Przychody z tyt. dochodów budżetowych	39.136,26
D.III Inne przychody operacyjne	416,00
Razem:	39.552,26
Koszty	
B. II Zużycie materiałów i energii	9.140,81
B. III Usługi obce	11.839,45
B. IV Podatki i opłaty	3.730,00
B. IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	14.842,00
Razem:	39.552,26

Załącznik:

Tabela 1. Szczegółowy zakres zmian wartości poszczególnych grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan na koniec okresu obrotowego

Aldona Mądrowska-Dziaduch

2020.06.02

Stanisław Pochyluk

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela 1. Szczegółowy zakres zmian wartości poszczególnych grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan na koniec okresu obrotowego

lp	Nazwa grupy rodzajowe składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowe			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	Przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy /umorzenie	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Środki trwałe-011	48673568,14	0,00	4082032,77	0,00	4082032,77	345758,15	4179,00	0,00	349937,15	52405663,76	19161347,90	0,00	1633603,36	0,00	1633603,36	18351,32	20776599,94	29512220,24	31629063,82
1.1	GRUNTY	3513101,88	0,00	104708,90	0,00	104708,90	187172,85	0,00	0,00	187172,85	3430637,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3513101,88	3430637,93
1.2	w tym: Grunty będące własnością Gminy przekazane w użytkowanie wieczyste	5185,58	0,00	0,00	0,00	0,00	2989,58	0,00	0,00	2989,58	2196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5185,58	2196,00
1.3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43680864,45	0,00	3835232,39	0,00	3835232,39	158585,30	4179,00	0,00	162764,30	47353332,54	18151985,59	0,00	1524315,40	0,00	1524315,40	18351,32	19657949,67	25528878,86	27695382,87
1.4	Urządzenia techniczne i maszyny	416670,66	0,00	96026,48	0,00	96026,48	0,00	0,00	0,00	0,00	512697,14	267987,13	0,00	38487,28	0,00	38487,28	0,00	306474,41	148683,53	206222,73
1.5	Środki transportu	795146,05	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	795146,05	569272,52	0,00	42261,76	0,00	42261,76	0,00	611534,28	225873,53	183611,77
1.6	Inne środki trwałe	267785,10	0,00	46065,00	0,00	46065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313850,10	172102,66	0,00	28538,92	0,00	28538,92	0,00	200641,58	95682,44	113208,52
2	Pozostałe środki trwałe- 013	3405990,45	0,00	395183,02	0,00	395183,02	0,00	279480,92	14630,24	294111,16	3507062,31	3405990,45	0,00	395183,02	0,00	395183,02	294111,16	3507062,31	0,00	0,00
3	Wartości niematerialne i prawne -020	132285,83	0,00	24792,34	0,00	24792,34	0,00	0,00	0,00	0,00	157078,17	132285,83	0,00	24792,34	0,00	24792,34	0,00	157078,17	0,00	0,00
3.1	020/071	34060,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34060,80	34060,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34060,80	0,00	0,00
3.2	020/072	98225,03	0,00	24792,34	0,00	24792,34	0,00	0,00	0,00	0,00	123017,37	98225,03	0,00	24792,34	0,00	24792,34	0,00	123017,37	0,00	0,00
4	Zbiory biblioteczne - 014	322988,37	0,00	73391,16	0,00	73391,16	0,00	7165,12	47762,95	54928,07	341451,46	322988,37	0,00	73391,16	0,00	73391,16	54928,07	341451,46	0,00	0,00