

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy
1.2	siedzibę jednostki
	Połajewo
1.3	adres jednostki
	Ul. Obornicka 6a 64-710 Połajewo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Ustawa o samorządzie gminnym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2020 do 31.12.2020r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Rachunkowość jednostki 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 jednostki prowadzone są w siedzibie Urzędu Gminy ul. Obornicka 6 a 64-710 Połajewo. Środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00zł umarza się oraz amortyzuje wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe umarza się oraz amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00zł amortyzuje się stosując stawkę 50%, jednorazowo w grudniu za okres całego roku zgodnie z art. 16m Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania. Metodą naliczania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w jednostce jest metoda liniowa.</p> <p>Stosowane uproszczenia wobec środków trwałych:</p> <ul style="list-style-type: none"> -zwolnione z ewidencjonowania są pozostałe środki trwałe o wartości do 200,00zł, ich wartość w chwili wydania do użytkowania obciąża koszty jednostki, -prowadzona jest analityczna ewidencja ilościowo-wartościowa bez względu na wartość nabytych księzek do księgozbioru świetlicy wiejskiej w Boruszynie, -prowadzona jest analityczna ewidencja ilościowa dla pozostałych środków trwałych, których wartość kształtuje się w granicach od 201,00 do wartości nieprzekraczającej 500,00zł, -prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa dla pozostałych środków trwałych przyjętych do użytkowania, których wartość kształtuje się w granicach od 501,00 do 10.000,00zł. <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 jednostce 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.) jednostka wycenia 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>Fundusz jednostki – wyceniany na dzień bilansowy w wartości nominalnej.</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:	755792,00
1	Grunty	175926,00
1.1	Działka nr 1212/1 (zbyta w trakcie roku 2020)	3893,00
1.2	Działka nr 814 (zbyta w trakcie roku 2020)	37674,00
1.3	Działka nr 1454/1 (zbyta w trakcie roku 2020)	13294,00
1.4	Działka nr 1212/3 (zbyta w trakcie roku 2020)	7436,00
1.5	działka nr 281/1 Przybychowo	15740,00
1.6	działka nr 1226 Połajewo (zbyta w trakcie roku 2020)	12704,00
1.7	działka nr 288 Tarnówko	80300,00
1.8	Działka nr 1212/2 (zbyta w trakcie roku 2020)	4885,00
2	Budynki i lokale	579866,00
2.1	lokal użytkowy Połajewo Obornicka 7	217874,00
2.2	lokal użytkowy nr 1 Połajewo Obornicka 4 (zbyty w trakcie roku 2020)	141084,00
2.3	lokal mieszkalny nr 2 Połajewo Obornicka 4 (zbyty w trakcie roku 2020)	85488,00
2.4	lokal mieszkalny nr 3 Połajewo Obornicka 4 (zbyty w trakcie roku 2020)	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	
1	Przybychowo dz nr 281/1	Pow.m2	1007	0	0	1007
		wartość w zł	360,00	0,00	0,00	360,00
2	Tarnówko dz nr 288	Pow.m2	5100	0	0	5100
		wartość w zł	1836,00	0,00	0,00	1836,00
ogółem			2 196,00	0,00	0,00	2 196,00

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	5.282,60
	Razem (1+2+3)	5.282,60

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 TUW	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)																															
	NIE DOTYCZY																															
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,																															
b)	powyżej 3 do 5 lat,																															
c)	powyżej 5 lat informacja w tabeli 10 poniżej:																															
<p>Tabela 10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, lub wynikającym z innego tytułu prawnego</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th colspan="3">Okres wymagalności</th> </tr> <tr> <th>powyżej 1 roku do 3 lat</th> <th>powyżej 3 lat do 5 lat</th> <th>powyżej 5 lat</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Kredyt w BS</td> <td style="text-align: right;">978.700,00</td> <td style="text-align: right;">0</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Pożyczka w WFOŚ</td> <td style="text-align: right;">164.000,00</td> <td style="text-align: right;">560.000,00</td> <td style="text-align: right;">2.491.997,23</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">Razem:</td> <td style="text-align: right;">1.142.700,00</td> <td style="text-align: right;">560.000,00</td> <td style="text-align: right;">2.491.997,23</td> </tr> </tbody> </table>					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	978.700,00	0	0	2.	Pożyczka w WFOŚ	164.000,00	560.000,00	2.491.997,23		Razem:	1.142.700,00	560.000,00	2.491.997,23
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	978.700,00	0	0																												
2.	Pożyczka w WFOŚ	164.000,00	560.000,00	2.491.997,23																												
	Razem:	1.142.700,00	560.000,00	2.491.997,23																												
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" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <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 style="text-align: right;">2232,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Administracyjna kara pieniężna (Wielkopolski Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Poznaniu)</td> <td style="text-align: right;">14892,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">Razem:</td> <td style="text-align: right;">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.	łącznie 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																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</th> <th>Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Wynagrodzenia i inne świadczenia pracownicze związane ze stosunkiem pracy oraz wydatki na inne świadczenia pracownicze o charakterze niepieniężnym,</td> <td>1.952.013,28</td> </tr> <tr> <td>1.1</td> <td>Pochodne od wynagrodzeń /4110,4120 /</td> <td>257.728,95</td> </tr> <tr> <td>1.2</td> <td>Środki na ZFSS /4440/</td> <td>49.939,09</td> </tr> <tr> <td>1.3</td> <td>Dodatkowe wynagrodzenie roczne /4040/</td> <td>111.446,63</td> </tr> <tr> <td>1.4</td> <td>Odprawy emerytalne /4010/</td> <td>33.206,40</td> </tr> <tr> <td>1.5</td> <td>Odprawa wójta /4010/</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1.6</td> <td>Nagrody jubileuszowe /4010/</td> <td>72.999,33</td> </tr> <tr> <td>1.7</td> <td>Pozostałe wynagrodzenia /4010/</td> <td>1.409.748,63</td> </tr> <tr> <td>1.8</td> <td>Inne świadczenia /dopł.do okularów, ekwiwalent za odzież i pranie par.3020/</td> <td>14.854,25</td> </tr> <tr> <td>1.9</td> <td>Badania lekarskie /4280/</td> <td>2.090,00</td> </tr> </tbody> </table>	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,	1.952.013,28	1.1	Pochodne od wynagrodzeń /4110,4120 /	257.728,95	1.2	Środki na ZFSS /4440/	49.939,09	1.3	Dodatkowe wynagrodzenie roczne /4040/	111.446,63	1.4	Odprawy emerytalne /4010/	33.206,40	1.5	Odprawa wójta /4010/	0,00	1.6	Nagrody jubileuszowe /4010/	72.999,33	1.7	Pozostałe wynagrodzenia /4010/	1.409.748,63	1.8	Inne świadczenia /dopł.do okularów, ekwiwalent za odzież i pranie par.3020/	14.854,25	1.9	Badania lekarskie /4280/	2.090,00
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,	1.952.013,28																																			
1.1	Pochodne od wynagrodzeń /4110,4120 /	257.728,95																																			
1.2	Środki na ZFSS /4440/	49.939,09																																			
1.3	Dodatkowe wynagrodzenie roczne /4040/	111.446,63																																			
1.4	Odprawy emerytalne /4010/	33.206,40																																			
1.5	Odprawa wójta /4010/	0,00																																			
1.6	Nagrody jubileuszowe /4010/	72.999,33																																			
1.7	Pozostałe wynagrodzenia /4010/	1.409.748,63																																			
1.8	Inne świadczenia /dopł.do okularów, ekwiwalent za odzież i pranie par.3020/	14.854,25																																			
1.9	Badania lekarskie /4280/	2.090,00																																			
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	11.355,00	0,00	0,00
2	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich ale nie zakończonych w danym roku obrotowym	97.331,92	0,00	0,00
3	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	812.582,82	0,00	0,00
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	10.288,32	0,00	0,00
	Ogółem	931.558,06	0,00	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
	NIE DOTYCZY			
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			
	W związku z pandemią Covid-19 zakupiono m.in. środki dezynfekujące, rękawice, maseczki, ozonatory, przyłbice oraz laptopy do zdalnej pracy na łączną kwotę 27.769,22zł. Jednostka otrzymała pomoc publiczną w formie zwolnienia z opłacania należności z tyt. składek w kwocie 72.178,76zł. W ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL) jednostka otrzymała pomoc w kwocie 2.000.000,00zł.			
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki			
	NIE DOTYCZY			

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

2021.03.31

Stanisław Pochyluk

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

mgr Aldona Mądrowska-Dziaduch

WÓJT
Stanisław Pochyluk

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 rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej			Zwiększenie wartości początkowe			Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17+18)	Wartość netto składników aktywów							
			4	5	6	7	8	9	10	11	12		13	14	15	16	17	18	19	20
			aktualizacja	przychody	Przemieszczenia	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zbycie	likwidacja	inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy /umorzenie	inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia		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	44041340,85	0,00	831469,84	0,00	831469,84	86363,18	0,00	21418,57	107781,75	44765028,94	16166003,20	0,00	1519891,51	0,00	1519891,51	68105,00	17617789,71	27875337,65	27147239,23
1.1	GRUNTY	3430637,93	0,00	141924,07	0,00	141924,07	18258,18	0,00	21418,57	39676,75	3522883,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3430637,93	3522883,25
1.2	w tym: Grunty będące własnością Gminy przekazane w użytkowanie wieczyste	2196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2196,00	2196,00
1.3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39761955,30	0,00	679045,77	0,00	679045,77	68105,00	0,00	0,00	68105,00	40372896,07	15654432,96	0,00	1452131,48	0,00	1452131,48	68105,00	17038459,44	24107522,34	23334436,63
1.4	Urządzenia techniczne i maszyny	335153,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335153,41	184411,62	0,00	30076,08	0,00	30076,08	0,00	214487,70	150741,79	120665,71
1.5	Środki transportu	345127,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345127,79	205654,28	0,00	26211,48	0,00	26211,48	0,00	231865,76	139473,51	113262,03
1.6	Inne środki trwałe	168466,42	0,00	10500,00	0,00	10500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178966,42	121504,34	0,00	11472,47	0,00	11472,47	0,00	132976,81	46962,08	45989,61
2	Pozostałe środki trwałe - 013	821821,30	0,00	241802,57	0,00	241802,57	0,00	1977,90	150835,45	152813,35	910810,52	821821,30	0,00	241802,57	0,00	241802,57	152813,35	910810,52	0,00	0,00
3	Wartości niematerialne i prawne - 020	61686,91	0,00	2583,00	0,00	2583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64269,91	61686,91	0,00	2583,00	0,00	2583,00	0,00	64269,91	0,00	0,00
3.1	020/071	34060,80	0,00	0,0	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	27626,11	0,00	2583,00	0,00	2583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30209,11	27626,11	0,00	2583,00	0,00	2583,00	0,00	30209,11	0,00	0,00