

ZARZĄDZENIE Nr 79/2022

BURMISTRZA SUSZA

z dnia 25 maja 2022r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Susz za 2021 rok.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r. poz. 305 ze zm.¹⁾) zarządzam co następuje:

§ 1. Przekazać Radzie Miejskiej w Suszu sprawozdanie finansowe Gminy Susz za 2021 rok składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu Gminy Susz
- 2) bilansu samorządowych jednostek budżetowych
- 3) rachunku zysku i strat jednostki
- 4) zestawienia zmian w funduszu jednostki
- 5) informacja dodatkowa

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Krzysztof Pietrzykowski

¹ Zmiany tekstu wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021r. poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981, poz. 2270, z 2022r. poz. 583, poz. 655.

Uzasadnienie

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, nakłada na organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego obowiązek przekazania sprawozdania finansowego za rok poprzedni.

Sprawozdanie finansowe jednostki samorządu składa się z:

1. Bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
2. Łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych,
3. Łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek,
4. Łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych,
5. Łącznego zestawienia informacji dodatkowej.

BURMISTRZ

Krzysztof Pietrzykowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Susz ul. Józefa Wybickiego 6 14-240 SUSZ Numer identyfikacyjny REGON 170748086	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina SUSZ sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 566292A44EC27E48 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 984 990,14	7 100 050,85	I Zobowiązania	21 534 497,69	21 431 123,78
I.1 Środki pieniężne	5 984 990,14	7 100 050,85	I.1 Zobowiązania finansowe	21 507 695,95	21 430 657,31
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 186 049,64	6 615 513,30	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	205 902,29	280 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	798 940,50	484 537,55	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	21 301 793,66	21 150 657,31
II Należności i rozliczenia	1 681 570,03	1 322 334,06	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	26 801,74	466,47
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-14 513 038,23	-13 599 370,87
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	4 128 902,26	1 228 124,86
II.2 Należności od budżetów	1 681 570,03	1 322 334,06	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	4 128 902,26	1 228 124,86
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	205 902,29	280 000,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-379 906,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	798 940,50	484 483,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-19 060 974,99	-15 311 978,73
			III Rozliczenia międzyokresowe	851 003,00	870 632,00
Suma aktywów	7 872 462,46	8 702 384,91	Suma pasywów	7 872 462,46	8 702 384,91

Bożena Anna Chmielewska
skarbnik

2022-04-28
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Pietrzykowski
zarząd

BeSTia

566292A44EC27E48

Wyjaśnienia do bilansu

Bożena Anna Chmielewska
skarbnik

2022-04-28
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Pietrzykowski
zarząd

BeSTia

566292A44EC27E48

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Susz ul. Józefa Wybickiego 6 14-240 SUSZ	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 170748086		Wysłać bez pisma przewodniego E29A9D8834546B21 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	153 873 316,82	158 699 137,62	A Fundusz	159 854 919,26	164 446 884,87
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	145 654 625,97	154 108 741,21
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	98 898 772,96	103 723 293,44	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	14 200 293,29	10 338 143,66
A.II.1 Środki trwałe	96 332 913,06	97 300 914,52	A.II.1 Zysk netto (+)	14 200 293,29	10 338 143,66
A.II.1.1 Grunty	20 587 553,47	22 544 121,89	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 387 638,09	1 365 506,09	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	74 313 952,92	73 098 596,76	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	681 960,44	1 039 632,85	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	412 219,45	322 841,03	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	337 226,78	295 721,99	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 944 672,55	4 005 944,50
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 565 859,90	6 422 378,92	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 942 599,51	4 005 944,50
A.III Należności długoterminowe	231 543,86	232 844,18	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	315 301,15	87 613,02
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	54 743 000,00	54 743 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	38 451,72	11 397,21
A.IV.1 Akcje i udziały	54 743 000,00	54 743 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	237 506,91	205 996,32
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 255 614,84	1 084 811,63

Bożena Anna Chmielewska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-24

(rok, miesiąc, dzień)

E29A9D8834546B21

Krzysztof Pietrzykowski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	66 812,13	46 721,81
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	263 102,19	290 740,49
B Aktywa obrotowe	10 926 274,99	9 753 691,75	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 443 509,33	1 005 390,79
B.I Zapasy	14 998,24	55 316,37	D.II.8 Fundusze specjalne	1 322 301,24	1 273 273,23
B.I.1 Materiały	14 998,24	55 316,37	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 322 301,24	1 273 273,23
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 073,04	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	8 570 623,48	8 039 212,68			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	16 763,72	18 016,62			
B.II.2 Należności od budżetów	9 760,05	6 083,06			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	8 018 228,93	7 489 242,22			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	525 870,78	525 870,78			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 339 029,67	1 658 655,94			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 339 029,67	1 657 996,44			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	659,50			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Bożena Anna Chmielewska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-24

(rok, miesiąc, dzień)

E29A9D8834546B21

Krzysztof Pietrzykowski
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 623,60	506,76			
Suma aktywów	164 799 591,81	168 452 829,37	Suma pasywów	164 799 591,81	168 452 829,37

Bożena Anna Chmielewska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-24
(rok, miesiąc, dzień)

E29A9D8834546B21

Krzysztof Pietrzykowski
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Bożena Anna Chmielewska
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-24

(rok, miesiąc, dzień)

E29A9D8834546B21

Krzysztof Pietrzykowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Susz ul. Józefa Wybickiego 6 14-240 SUSZ			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 170748086			Wysłać bez pisma przewodniego 1407ECD3FB366660 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		78 225 612,00	77 551 173,97
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		272 908,60	384 247,72
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	-1 116,84
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		23 871,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		77 928 832,40	77 168 043,09
B.	Koszty działalności operacyjnej		63 094 874,24	66 000 564,49
B.I.	Amortyzacja		4 163 653,61	4 349 187,85
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 833 207,13	2 892 048,81
B.III.	Usługi obce		8 451 614,33	9 333 991,64
B.IV.	Podatki i opłaty		322 113,32	252 269,84
B.V.	Wynagrodzenia		14 787 646,73	15 461 624,83
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 709 653,63	3 811 021,21
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 436 704,09	2 348 908,24
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		25 271 427,17	24 587 113,46
B.X.	Pozostałe obciążenia		1 118 854,23	2 964 398,61
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		15 130 737,76	11 550 609,48
D.	Pozostałe przychody operacyjne		447 981,32	431 940,84
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		447 981,32	431 940,84
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 190 955,01	1 485 974,98

Bożena Anna Chmielewska
główny księgowy

2022-05-24
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Pietrzykowski
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 190 955,01	1 485 974,98
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	14 387 764,07	10 496 575,34
G.	Przychody finansowe	548 097,12	574 424,85
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	537 723,66	574 213,81
G.III.	Inne	10 373,46	211,04
H.	Koszty finansowe	735 567,90	732 856,53
H.I.	Odsetki	403 165,28	205 649,61
H.II.	Inne	332 402,62	527 206,92
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	14 200 293,29	10 338 143,66
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	14 200 293,29	10 338 143,66

Bożena Anna Chmielewska
główny księgowy

2022-05-24
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Pietrzykowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Bożena Anna Chmielewska
główny księgowy

2022-05-24
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Pietrzykowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Susz ul. Józefa Wybickiego 6 14-240 SUSZ	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 170748086		Wysłać bez pisma przewodniego 187930E7D1FCD5AF 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	147 612 561,00	145 654 625,97	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	90 692 354,84	100 793 341,03	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	9 863 872,29	14 200 293,29	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	72 662 077,59	75 742 608,24	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	7 152 932,47	7 506 710,04	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	180 510,00	173 124,76	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	832 962,49	3 170 604,70	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	92 650 289,87	92 339 225,79	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	77 808 427,37	77 673 968,89	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	13 607 594,16	14 124 619,65	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	334 387,51	143 771,58	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	899 880,83	396 865,67	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	145 654 625,97	154 108 741,21	

Bożena Anna Chmielewska
główny księgowy

2022-05-24
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Pietrzykowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	14 200 293,29	10 338 143,66
III.1.	zysk netto (+)	14 200 293,29	10 338 143,66
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	159 854 919,26	164 446 884,87

Bożena Anna Chmielewska
główny księgowy

2022-05-24
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Pietrzykowski
kierownik jednostki

Bożena Anna Chmielewska
główny księgowy

2022-05-24
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Pietrzykowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Susz ul. Józefa Wybickiego 6 14-240 SUSZ	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 170748086		02A847263D0C40B1 

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	6 361 576,66
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

Bożena Anna Chmielewska
(główny księgowy)

2022.05.24
rok mies. dzień

Krzysztof Pietrzykowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Bożena Anna Chmielewska
(główny księgowy)

2022.05.24
rok mies. dzień

Krzysztof Pietrzykowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Susz
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Józefa Wybickiego 6, 14-240 Susz
1.3	adres jednostki
	ul. Józefa Wybickiego 6, 14-240 Susz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym. Zgodnie z art. 7 cyt. wyżej ustawy 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, 4. lokalnego transportu zbiorowego, 5. ochrony zdrowia, 6. pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych, 7. gminnego budownictwa mieszkaniowego, 8. edukacji publicznej, 9. kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury, 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, 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, 18. promocji gminy, 19. współpracy z organizacjami pozarządowymi, 20. współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 – 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie jednostkowe																																				
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)																																			
	1) rokiem obrotowym jest rok budżetowy 2) Zapisy w księgach rachunkowych prowadzi się w języku polskim i walucie polskiej na podstawie prawidłowych i rzetelnych dowodów, 3) roczne sprawozdanie finansowe obejmują: a) bilans, b) rachunek zysków i strat, c) zestawienie zmian w funduszu jednostki d) informacja dodatkowa 4) księgi rachunkowe prowadzone są w formie komputerowej przy pomocy programu finansowo-księgowego Respons Zetosoftware 5) amortyzacja i umorzenie środków trwałych dokonuje się raz w roku na dzień 31 grudnia 6) do środków trwałych zalicza się o wartości początkowej wynoszącej 10 000,01 są to składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 10 000,01 6) pozostałe środki trwałe o wartości od 3 500,0 do 10 000,00 umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, 7) amortyzacja środków trwałych o wartości powyżej 10 000,00 rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do użytkowania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach.																																			
5.	inne informacje																																			
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																																			
1. Kształtowanie się wartości środków trwałych																																				
<table><tr><th>Nazwa</th><th>Stan na początek okresu sprawozdawczego</th><th>Przychody</th><th>Rozchody</th><th>Stan na koniec okresu sprawozdawczego</th></tr><tr><td>Grunty</td><td>20 587 553,47</td><td>2 168 227,38</td><td>211 658,96</td><td>22 544 121,89</td></tr><tr><td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td><td>115 934 563,90</td><td>6 582 247,74</td><td>3 893 032,84</td><td>118 623 778,80</td></tr><tr><td>Urządzenia techniczne i maszyny</td><td>2 503 860,07</td><td>673 619,03</td><td>189 343,98</td><td>2 988 135,12</td></tr><tr><td>Środki transportowe</td><td>1 888 893,17</td><td>64 369,92</td><td>114 364,92</td><td>1 838 898,17</td></tr><tr><td>Inne środki trwałe</td><td>1 266 782,18</td><td>133 437,84</td><td>159 322,89</td><td>1 240 897,13</td></tr><tr><td>Ogółem</td><td>142 181 652,79</td><td>9 621 901,91</td><td>4 567 723,59</td><td>147 235 831,11</td></tr></table>		Nazwa	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec okresu sprawozdawczego	Grunty	20 587 553,47	2 168 227,38	211 658,96	22 544 121,89	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	115 934 563,90	6 582 247,74	3 893 032,84	118 623 778,80	Urządzenia techniczne i maszyny	2 503 860,07	673 619,03	189 343,98	2 988 135,12	Środki transportowe	1 888 893,17	64 369,92	114 364,92	1 838 898,17	Inne środki trwałe	1 266 782,18	133 437,84	159 322,89	1 240 897,13	Ogółem	142 181 652,79	9 621 901,91	4 567 723,59	147 235 831,11
Nazwa	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec okresu sprawozdawczego																																
Grunty	20 587 553,47	2 168 227,38	211 658,96	22 544 121,89																																
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	115 934 563,90	6 582 247,74	3 893 032,84	118 623 778,80																																
Urządzenia techniczne i maszyny	2 503 860,07	673 619,03	189 343,98	2 988 135,12																																
Środki transportowe	1 888 893,17	64 369,92	114 364,92	1 838 898,17																																
Inne środki trwałe	1 266 782,18	133 437,84	159 322,89	1 240 897,13																																
Ogółem	142 181 652,79	9 621 901,91	4 567 723,59	147 235 831,11																																

2. Kształtowanie się umorzenia środków trwałych

Nazwa	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Umorzenie za rok	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 617 486,54	3 891 958,54	45 509 445,08
Urządzenia techniczne i maszyny	1 947 054,54	83 392,68	2 030 447,22
Środki transportowe	1 476 673,72	89 378,42	1 566 052,14
Inne środki trwałe	807 524,93	21 446,22	828 971,15
Ogółem	45 848 739,73	4 086 175,86	49 934 915,59

3. Kształtowanie się wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych

Nazwa	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Przychód	Rozchód	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
Wartości niematerialne i prawne	384 542,01	7 436,70	0,00	391 978,71
Zbiory biblioteczne	508 798,55	85 716,05	8 370,45	586 144,15
Wypożyczenie	4 720 637,39	570 090,29	329 162,60	4 961 565,08
Razem	5 613 977,95	663 243,04	337 533,05	5 939 687,94

4. Kształtowanie się umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych

Nazwa	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
Wartości niematerialne i prawne	384 542,01	7 436,70	0,00	391 978,71
Zbiory biblioteczne	508 798,55	77 345,60	0,00	586 144,15
Wypożyczenie	4 720 637,39	270 432,98	29 505,29	4 961 565,08
Razem	5 613 977,95	355 215,38	29 505,29	5 939 687,94

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

brak

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Brak danych

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

1 365 506,09

Lp.	Lokalizacja i numer działki	Powierzchnia (m ²)	Wartość gruntów użytkowania wieczysto - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (4+5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Susz - obr. 1-5/2	376	6 200,00	0,00	0,00	6 200,00
2.	Susz - obr. 1-6/2	377	9 131,00	0,00	0,00	9 131,00
4.	Susz - obr. 1-284/1	111	3 300,00	0,00	0,00	3 300,00
5.	Susz - obr. 1-284/2	68	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
6.	Susz - obr. 1-293/1	453	13 400,00	0,00	0,00	13 400,00
7.	Susz - obr. 1-293/4	320	9 299,47	0,00	0,00	9 299,47
8.	Susz - obr. 1-293/9	305	25 367,52	0,00	0,00	25 367,52
9.	Susz - obr. 1-313/6	463	7 400,00	0,00	0,00	7 400,00
10.	Susz - obr. 1-313/7	451	7 400,00	0,00	0,00	7 400,00
11.	Susz - obr. 1 - 411	323	5 300,00	0,00	0,00	5 300,00
12.	Susz - obr. 1 - 413	322	5 300,00	0,00	0,00	5 300,00
13.	Susz - obr. 1- 414	329	5 400,00	0,00	0,00	5 400,00
14.	Susz - obr. 1- 417	442	7 300,00	0,00	0,00	7 300,00
15.	Susz- obr.1 - 68/2	110	2 900,00	0,00	0,00	2 900,00
16.	Susz - obr. 2- 68/3	147	3 900,00	0,00	0,00	3 900,00
17.	Susz - obr. 2- 87	322	10 100,00	0,00	0,00	10 100,00
18.	Susz - obr. 2- 88/21	184	5 700,00	0,00	0,00	5 700,00
19.	Susz - obr. 2 - 93/3	795	16 687,05	0,00	0,00	16 687,05
20.	Susz - obr. 2 - 102/4	14	400,00	0,00	0,00	400,00
21.	Susz - obr. 2 - 102/6	8	200,00	0,00	0,00	200,00
22.	Susz- obr. 2 - 103	820	25 600,00	0,00	0,00	25 600,00
23.	Susz- obr. 2 -105/1	295	24 500,00	0,00	0,00	24 500,00
24.	Susz - obr 2- 108/2	284	30 500,00	0,00	0,00	30 500,00
25.	Susz - obr. 2 - 112/1	55	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
26.	Susz - obr. 2 - 121/1	284	8 863,00	0,00	0,00	8 863,00

27.	Susz - obr. 2 - 121/2	485	15 137,00	0,00	0,00	15 137,00
28.	Susz- obr. 2 - 122/1	41	1 300,00	0,00	0,00	1 300,00
29.	Susz - obr. 3 - 60/2	6865	43 360,00	0,00	0,00	43 360,00
30.	Susz - obr. 3 - 60/3	349	2 200,00	0,00	0,00	2 200,00
31.	Susz - obr. 3 - 60/20	2669	16 800,00	0,00	0,00	16 800,00
32.	Susz - obr. 3- 60/22	4558	28 800,00	0,00	0,00	28 800,00
33.	Susz - obr. 3- 60/30	804	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00
34.	Susz - obr.3- 60/31	2125	15 800,00	0,00	0,00	15 800,00
35.	Susz - obr.3 -60/32	1539	11 400,00	0,00	0,00	11 400,00
36.	Susz - obr.3 - 60/35	1736	15 900,00	0,00	0,00	15 900,00
37.	Susz- obr.3 - 60/36	1969	18 000,00	0,00	0,00	18 000,00
38.	Susz- obr. 3 - 60/37	4452	28 100,00	0,00	0,00	28 100,00
39.	Susz - obr.3 - 60/44	2801	17 674,00	0,00	0,00	17 674,00
40.	Susz - obr.3 - 60/49	1617	14 802,30	0,00	0,00	14 802,30
41.	Susz -obr. 3 - 68/2	6	40,00	0,00	0,00	40,00
42.	Susz- obr. 3 - 113/3	117	2 900,00	0,00	0,00	2 900,00
43.	Susz - obr. 3 - 131/3	516	12 300,00	0,00	0,00	12 300,00
44.	Susz - obr. 3- 173/1	617	16 263,06	0,00	0,00	16 263,06
45.	Susz - obr. 4- 16/3	8695	104 100,00	0,00	0,00	104 100,00
46.	Susz - obr.4 - 16/12	2992	35 844,26	0,00	0,00	35 844,26
47.	Susz- obr. 4-18/4	794	11 800,00	0,00	0,00	11 800,00
48.	Susz - obr. 4-18/8	525	6 850,00	0,00	0,00	6 850,00
49.	Susz - obr. 4-18/10	33	430,00	0,00	0,00	430,00
50.	Susz - obr. 4-18/11	46	600,00	0,00	0,00	600,00
51.	Susz - obr. 4-18/12	9	120,00	0,00	0,00	120,00
52.	Susz - obr. 4-18/13	238	3 100,00	0,00	0,00	3 100,00
53.	Susz - obr. 4-18/14	231	4 100,00	0,00	0,00	4 100,00
54.	Susz - obr. 4-18/15	244	3 200,00	0,00	0,00	3 200,00
55.	Susz - obr. 4-28/3	2295	27 500,00	0,00	0,00	27 500,00
56.	Susz - obr. 4-28/5	2307	27 600,00	0,00	0,00	27 600,00
57.	Susz - obr. 4- 32/2	2996	27 396,23	0,00	0,00	27 396,23
58.	Susz - obr. 4-47/1	219	3 900,00	0,00	0,00	3 900,00

59.	Susz - obr. 5-2/3	1634	24 200,00	0,00	0,00	24 200,00
60.	Susz - obr. 5-3	8439	101 000,00	0,00	0,00	101 000,00
61.	Susz - obr. 5-77	685	18 300,00	0,00	0,00	18 300,00
62.	Susz - obr. 5 - 81	354	9 500,00	0,00	0,00	9 500,00
63.	Susz - obr. 5-82/1	268	5 641,33	0,00	0,00	5 641,33
64.	Susz- obr. 5-82/3	26	546,10	0,00	0,00	546,10
65.	Susz - obr. 5-82/4	2794	58 812,57	0,00	0,00	58 812,57
66.	Susz - obr. 5-85/2	5530	116 400,00	0,00	0,00	116 400,00
67.	Susz - obr. 5-115/9	1066	20 616,00	0,00	0,00	20 616,00
68.	Susz - obr. 5-115/10	932	18 025,00	0,00	0,00	18 025,00
69.	Susz - obr. 5-115'18	358	6 918,69	0,00	0,00	6 918,69
70.	Susz - obr. 5-115/19	396	7 654,18	0,00	0,00	7 654,18
71.	Susz - obr. 5-115'20	536	10 359,33	0,00	0,00	10 359,33
72.	Susz - obr.5-122/4	506	11 197,00	0,00	0,00	11 197,00
73.	Susz- obr. 5-133/1	403	8 500,00	0,00	0,00	8 500,00
74.	Susz-obr. 5 -150/1	412	8 700,00	0,00	0,00	8 700,00
75.	Susz - obr 5-158	85	1 600,00	0,00	0,00	1 600,00
76.	Susz - obr. 5- 160/11	108	3 200,00	0,00	0,00	3 200,00
77.	Susz - obr. 5- 160/12	107	3 200,00	0,00	0,00	3 200,00
78.	Susz - obr. 5-160/23	423	10 100,00	0,00	0,00	10 100,00
79.	Susz - obr. 5-174/3	1638	39 132,00	0,00	0,00	39 132,00
80.	Susz - obr. 5-174/5	947	22 605,00	0,00	0,00	22 605,00
81.	Bałoszyce -obr. 3-10	862	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
82.	Czerwona Woda - obr. 8-33/4	344	3 127,00	0,00	0,00	3 127,00
83.	Czerwona Woda - obr. 8-33/5	52	610,00	0,00	0,00	610,00
84.	Dolina - obr. 10-256/1	11800	100,00	0,00	0,00	100,00
85.	Dolina - obr. 10-256/3	1000	4 700,00	0,00	0,00	4 700,00
86.	Falknowo - obr. 12-13/2	81	500,00	0,00	0,00	500,00
87.	Falknowo - obr. 12-15/1	7653	36 287,00	0,00	0,00	36 287,00
88.	Falknowo - obr. 12-15/2	1162	5 510,00	0,00	0,00	5 510,00
89.	Falknowo - obr. 12-23	300	1 600,00	0,00	0,00	1 600,00
90.	Lubnowy Male - obr. 23-78/2	1000	5 800,00	0,00	0,00	5 800,00

91.	Piotrkowo - obr. 29-78/6	70	500,00	0,00	0,00	500,00
92.	Piotrkowo - obr. 29-82/2	517	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00
93.	Redaki - obr. 30-102/19	1175	6 800,00	0,00	0,00	6 800,00
94.	Redaki - obr. 30-102/23	3369	12 600,00	0,00	0,00	12 600,00
95.	Redaki - obr. 30-106/1	3200	7 600,00	0,00	0,00	7 600,00
96.	Żakowice - obr. 38-10/2	800	4 600,00	0,00	0,00	4 600,00
	Ogółem	123 580,00	1 365 506,09	0,00	0,00	1 365 506,09

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

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych w całości - dane identyfikujące grunt	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny 2 szt terminale mobilne (tablety) użyczone przez Ministerstwo Rodziny, Pracy i polityki Społecznej umowa użyczenia nr 19/28/EMP/2013 komputer urządzenie wielofunkcyjne zasilacz awaryjny (UPS) umowa użyczenia nr 1460/MPiPS/KDR/2015	2 938,56 2 988,90 923,73 322,26 4 234,89			2 938,56 4 234,89
4.	Środki transportu. Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem:	7 173,45	0,00	0,00	7 173,45

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

100% udziałów w ZUK sp. z o.o. 54 743 000,00 zł	szt. – 109 486,00
---	-------------------

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)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
1	2	3	4	wykorzystane Należności umorzone przedawnione lub nieściągalne	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za błędne)	zmniejszenie razem (5+6)	8
1	Należności -odsetki o Funduszu alimentacyjnego	1 849 560,39	518 030,21	31 610,75	180 091,31	211 702,06	2 156 742,41
2	Należności z funduszu alimentacyjnego	3 659 547,86	1 007 172,49	46 299,67	415 586,43	461 886,10	4 204 834,25

		Ogółem:	5 509 108,25	1 526 056,57	77 910,42	595 677,74	673 588,16	6 361 576,66
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:							
a)	powyżej 1 roku do 3 lat							
								2 649 740,29
b)	powyżej 3 do 5 lat							
								3 252 377,28
c)	powyżej 5 lat							
								15 248 539,74
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były 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							
	Nie dotyczy							
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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie							
	Nie dotyczy							
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze							
								2 013 711,18
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W roku 2020 wystąpiły koszty operacyjne w wysokości 9 686,84 w związku z korektą roczną vat za 2020 rok.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do <i>spraw</i> 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



BURMISTRZ
Krzysztof Kucharski

