


| | | |
|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Bliżyn ul. Kościuszki 79a 26-120 BLIŻYN | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach |
| Numer identyfikacyjny REGON 291009981 | | sporządzony na dzień: 31-12-2020 r. |

| II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | | |
|--|--|-------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1.7. | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej | 0,00 |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | 0,00 |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.12. | łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY


Beata Edyta Ozan
(główny księgowy)

2021.04.07
rok mies. dzień

WÓJT

Mariusz Jacek Walachnia
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

Beata Edyta Ozan
(główny księgowy)

2021.04.07

rok mies. dzień

WÓJT

Mariusz Walachnia
Mariusz Jacek Walachnia
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa za 2020 rok

| | |
|------|--|
| II. | <i>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</i> |
| 1.1. | <i>Nazwa jednostki : Gmina Bliżyn</i> |
| 1.2. | <i>Siedziba jednostki: Bliżyn</i> |
| 1.3. | <i>Adres jednostki : ul. Kościuszki 79a 26-120 Bliżyn</i> |
| 1.4. | <i>Podstawowy przedmiot działalności jednostki : Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej</i> |
| 2. | <i>Okres objęty sprawozdaniem : 01.01.2020-31.12.2020</i> |
| 3. | Jest to sprawozdanie zbiorcze dla Gminy Bliżyn i dotyczy jednostek: Urząd Gminy, Szkoła Podstawowa w Bliżynie, Szkoła Podstawowa w Mroczkowie, Szkoła Podstawowa w Odrowążku, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bliżynie. |
| 4. | <p><i>Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów</i></p> <p>I. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:</p> <p style="padding-left: 40px;">1) środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne stanowiące własność jednostki, otrzymane w zarząd lub użytkowanie wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w przypadku zakupu – według ceny nabycia, - stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie - w wartości określonej w decyzji, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania, - otrzymane z tytułu darowizny, spadku lub inny nieodpłatny sposób w wartości określonej w dokumencie , a w przypadku braku określenia wartości w cenie sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu lub w wartości godziwej, - w razie ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – wartość wynikająca z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak –na podstawie wyceny Komisji, - suma wydatków poniesionych na ulepszenie środka trwałego polegające na przebudowie, rozbudowie, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji przekroczy kwotę 10.000zł i powoduje wzrost jego wartości użytkowej to wartość początkową powiększa się o sumę wydatków na jego ulepszenie. <p style="padding-left: 40px;">1) pozostałe środki trwale w użytkowaniu – wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. Pozostałe środki trwale objęte są ewidencją ilościowo-wartościową w podziale na bilansową i pozabilansową. Za pozostałe środki trwale uznaje się środki o wartości do 10.000zł .</p> <p style="padding-left: 40px;">2) umorzenia środków trwałych dokonuje się metodą liniową według stawek określonych w załączniku Nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do używania. Ujawnione środki trwale nieobjęte ewidencją umarza się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu w którym zostały wprowadzone do ewidencji. Umorzenia i amortyzacji środków trwałych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku i ujmuje się w księgach rachunkowych pod datą 31 grudnia.</p> |

3) **Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych** dokonuje się wg stawki 50% od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do używania”

4) **wartości niematerialne i prawne** wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania – według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny- według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od 10.000 zł traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarżane są w 100% w m-cu przyjęcia do używania, a umorzenie ujmowane jest na koncie 072 w korespondencji z kontem 401. Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków na inwestycje dokonuje się jednorazowo za okres całego roku i ujmuje się w księgach rachunkowych pod datą 31 grudnia.

5) **Umorzenia** pozostałych środków trwałych oraz zbiorów bibliotecznych dokonuje się jednorazowo w pełnej wartości w miesiącu oddania do używania.

6) **Środki trwale w budowie (inwestycje)** wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich wytworzeniem, nabyciem i montażem lub poniesionych w związku z ich ulepszeniem.

7) **Zbiory biblioteczne** wycenia się w cenie zakupu. Zbiory ujawnione lub darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez kierownika jednostki. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej.

8) **Materiały** objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu (w szkole jako materiały występują artykuły spożywcze używane do przygotowania posiłków w stołówce).

Przyjęto w jednostce zasady:

1) Nie obejmuje się gospodarką magazynową a wartość początkowa zostaje jednorazowo odpisana w ciężar kosztów pod datą oddania do użytkowania dla:

- zakupionych i wydanych bezpośrednio do zużycia materiałów biurowych, akcesoriów komputerowych, środków czyszczących,
- zakupionych i wydanych bezpośrednio do zużycia materiałów przeznaczonych do napraw sprzętu, remontu budynku i pomieszczeń budynku Urzędu,
- paliwa w bakach samochodowych,
- drobnych upominków, materiałów promocyjnych, folderów itp.
- przedmioty stanowiące wyposażenie pomieszczeń o zbliżonych cechach, a w szczególności: firanki, zasłony, wykładziny, kosze na śmieci, wycieraczki, karnisze, verticale, żyrandole, kinkiety, czajniki, kalkulatory,

2) Ewidencję pozostałych środków trwałych /o wartości poniżej 10.000zł/ prowadzi się ilościowo-wartościową w księgach inwentarzowych obejmującą środki wydane do użytkowania:

- o wartości do 500zł – w ewidencji pozabilansowej,
- o wartości powyżej 500zł – w ewidencji bilansowej.

3) Pozostałe środki trwałe ujęte w ewidencji bilansowej o wartości niższej od 500zł zakupione w okresie przed wejściem w życie zarządzenia pozostają na koncie 013 – „Pozostałe środki trwałe” do momentu ich fizycznej likwidacji.

4) Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się ponadto:

- umundurowanie i wyposażenie członków Ochotniczych Straży Pożarnych, które zalicza się do kosztów po przekazaniu do użytkowania. Nie prowadzi się kartotek imiennych wyposażenia do czynności ratowniczych członków Ochotniczych Straży Pożarnych,
- książki i wydawnictwa,
- meble i dywany,
- środki dydaktyczne służące procesom dydaktyczno-wychowawczym,

5) Pozostałe wartości niematerialne i prawne o okresie używania dłuższym niż rok o wartości nie wyższej od kwoty 10.000 zł ujmują się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej. Kontrolę i ewidencję ilościowo-wartościową prowadzi stanowisko ds. informatyki w sposób umożliwiający ich identyfikację, miejsca użytkowania i osoby za nie odpowiedzialne.

III. Uregulowania w zakresie podatku vat

1. Dochody ujmują się w wartościach netto – bez podatku od towarów i usług (VAT).
2. Rozliczenia z tytułu centralizacji vat prowadzi się w jednostce Urząd Gminy.
3. Należny podatek vat przelewany jest z subkonta dochodów. Pomniejszana jest kwota dochodów, w których sklasyfikowana została należność.
4. W jednostkach oświatowych należny podatek vat przelewany jest do Urzędu Gminy z konta rachunku dochodów własnych - 132.
5. Nadpłaty ujmują się w wartościach brutto.
6. Na koniec każdego okresu sprawozdawczego wpłacony VAT należny od poszczególnych dochodów budżetowych jest ujmowany jako zmniejszenie dochodów wg. poszczególnych podziałek klasyfikacji dochodów i ujmowany jest na koncie analitycznym 130-v.
7. Podatek vat należny pomniejszony o podatek naliczony podlegający odliczeniu przekazywany jest w terminach płatności i ujmowany z subkonta 130-v. lun 132 w jednostkach oświatowych.
8. W trakcie roku budżetowego dokonuje się korekty wydatków o kwotę podatku naliczonego podlegającego odliczeniu na koniec miesiąca, w którym dokonano odliczenia tego podatku, dokonując zmniejszenia wydatków na poszczególnych subkontach wydatków .
9. Roczna korekta podatku vat naliczonego jest ujmowana do pozostałych przychodów operacyjnych lub pozostałych kosztów operacyjnych.
10. Wpływy z tytułu zwrotu podatku vat wynikającego z korekt deklaracji z lat ubiegłych stanowią dochód jednostki.

W przypadku, gdy Urząd lub jednostka budżetowa otrzyma zwrot podatku VAT :

- w trakcie roku budżetowego – środki te wykorzystuje na realizację kolejnych wydatków,
- w roku następnym za rok poprzedni – środki te odprowadza na rachunek budżetu jako zrealizowane dochody w bieżącym roku budżetowym.

III. Zasady ustalania wyniku finansowego.

| | |
|-----|--|
| | 1) Wynik finansowy jednostki ustala się zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. |
| 5. | <i>Inne informacje</i> |
| II. | <i>Dodatkowe informacje i objaśnienia</i> |
| 1 | |
| 1.1 | <i>Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia</i> |


WÓJT
Mariusz Walachnia

Główne składniki aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej | Wartość początkowa - stan na koniec roku |
|--------------|---|---|----------------------------------|--------------------------|---------------------|---|-----------------------------------|-------------------|-------------|--|--|
| | | | z tytułu nabycia | z tytułu przemieszczenia | z innych tytułów | | Zbycie | Likwidacja | Inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 345 756,69 | 9 373,00 | | | 9 373,00 | | | | 0,00 | 355 129,69 |
| 2. | Środki trwałe | 72 757 359,19 | 473 568,75 | 0,00 | 6 462 858,68 | 6 936 427,43 | 41 584,11 | 258 644,25 | 0,00 | 300 228,36 | 79 393 558,26 |
| 2.1 | Grunty | 3 618 193,21 | 86 780,42 | | | 86 780,42 | 41 584,11 | | | 41 584,11 | 3 663 389,52 |
| 2.2 | Budynki i lokale | 10 418 186,31 | | | 3 296 437,42 | 3 296 437,42 | | | | 0,00 | 13 714 623,73 |
| 2.3 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 54 009 669,54 | 20 372,86 | | 3 134 885,43 | 3 155 258,29 | | 199 531,82 | | 199 531,82 | 56 965 396,01 |
| 2.4 | Kotły i maszyny energetyczne | 194 336,53 | | | | 0,00 | | 38 042,00 | | 38 042,00 | 156 294,53 |
| 2.5 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 354 777,93 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 354 777,93 |
| 2.6 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 33 281,60 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 33 281,60 |
| 2.7 | Urządzenia techniczne | 91 413,68 | 1 999,00 | | | 1 999,00 | | 5 355,80 | | 5 355,80 | 88 056,88 |
| 2.8 | Środki transportu | 945 388,24 | 1 150,00 | | | 1 150,00 | | | | 0,00 | 946 538,24 |
| 2.9 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 3 092 112,15 | 363 266,47 | | 31 535,83 | 394 802,30 | | 15 714,63 | | 15 714,63 | 3 471 199,82 |
| 3. | Zbiory biblioteczne | 304 311,87 | 33 679,45 | | | 33 679,45 | | | | 0,00 | 337 991,32 |
| Razem | | 73 407 427,75 | 516 621,20 | 0,00 | 6 462 858,68 | 6 979 479,88 | 41 584,11 | 258 644,25 | 0,00 | 300 228,36 | 80 086 679,27 |

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych | Umorzenie stan na początek roku | Zwiększenie w ciągu roku | | Ogółem zwiększenie umorzenia | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie stan na koniec roku | Wartość netto składników aktywów | |
|--------------|---|---------------------------------|-----------------------------|-------|------------------------------|------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| | | | Amortyzacja za rok obrotowy | Inne | | | | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 340 673,92 | 14 455,77 | | 14 455,77 | | 355 129,69 | 5 082,77 | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe | 27 776 228,34 | 2 816 888,55 | 40,00 | 2 816 928,55 | 44 688,90 | 30 548 467,99 | 44 981 130,85 | 48 845 090,27 |
| 2.1 | Grunt | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 618 193,21 | 3 663 389,52 |
| 2.2 | Budynki i lokale | 2 690 833,66 | 307 959,10 | | 307 959,10 | | 2 998 792,76 | 7 727 352,65 | 10 715 830,97 |
| 2.3 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 20 544 749,98 | 2 065 287,67 | | 2 065 287,67 | 146,15 | 22 609 891,50 | 33 464 919,56 | 34 355 504,51 |
| 2.4 | Kotły i maszyny energetyczne | 164 865,47 | 4 593,65 | | 4 593,65 | 23 472,32 | 145 986,80 | 29 471,06 | 10 307,73 |
| 2.5 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 272 820,17 | 22 106,62 | | 22 106,62 | | 294 926,79 | 81 957,76 | 59 851,14 |
| 2.6 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 33 281,60 | | | 0,00 | | 33 281,60 | 0,00 | 0,00 |
| 2.7 | Urządzenia techniczne | 78 418,47 | 3 355,18 | | 3 355,18 | 5 355,80 | 76 417,85 | 12 995,21 | 11 639,03 |
| 2.8 | Środki transportu | 920 245,91 | 12 003,50 | | 12 003,50 | | 932 249,41 | 25 142,33 | 14 288,83 |
| 2.9 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 3 071 013,08 | 401 582,83 | 40,00 | 401 622,83 | 15 714,63 | 3 456 921,28 | 21 099,07 | 14 278,54 |
| 3. | Zbiory biblioteczne | 304 311,87 | 33 679,45 | | 33 679,45 | | 337 991,32 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | | 28 421 214,13 | 2 865 023,77 | 40,00 | 2 865 063,77 | 44 688,90 | 31 241 589,00 | 44 986 213,62 | 48 845 090,27 |

WÓJT
Mariusz Walochnia

| | | | | | | | |
|-----|---|-------------------------------------|---|--|---------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
| 1.2 | <i>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury brak danych</i> | | | | | | |
| 1.3 | <i>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie dotyczy</i> | | | | | | |
| 1.4 | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: 250.880,89 zł | | | | | | |
| | Lp. | Nr działki | Powierzchnia w m² | Wartość w zł | Zwiększenia w ciągu roku | Zmniejszenia w ciągu roku | Stan na koniec roku |
| | | Bliżyn 872/49 | 198 | 17.660,00 | | | 17.660,00 |
| | | Bliżyn 956/21 | 540 | 3.035,12 | | | 3.035,12 |
| | | Bliżyn 872/5 | 3013 | 10.108,92 | | | 10.108,92 |
| | | Bliżyn 872/19 | 13192 | 71.712,00 | | | 71.712,00 |
| | | Bliżyn 956/27 | 145 | 815,63 | | | 815,63 |
| | | Bliżyn 956/29 | 832 | 4.718,25 | | | 4.718,25 |
| | | Bliżyn 872/57 | 127 | 5.005,64 | | | 5.005,64 |
| | | Bliżyn 872/58 | 986 | 36.557,25 | | | 36.557,25 |
| | | Bliżyn 956/66 | 774 | 32.545,98 | | | 32.545,98 |
| | | Bliżyn 956/65 | 4.359 | 58.607,40 | | | 58.607,40 |
| | | Bliżyn 1086/5 | 775 | 7.207,40 | | | 7.207,40 |
| | | Bliżyn 1087/4 | 268 | 2.907,30 | | | 2.907,30 |
| | | Razem: | 25.209 | 250.880,89 | -- | -- | 250.880,89 |
| 1.5 | <i>Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu 18.415,87zł /sprzęt usc/.</i> | | | | | | |
| 1.6 | Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów | | | | | | |
| | Udziały w Świętokrzyskim Kłastrze Energetycznym wartość 10.000zł. | | | | | | |
| 1.7 | Dane o odpisach aktualizujących wartość należności | | | | | | |
| | Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku | | | Stan na koniec roku obrotowego |
| | | | | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | |
| | 1. | Podatki i opłaty od osób prawnych | 477.663,79 | | 477.663,79 | 0,00 | 0,00 |
| | 2. | Podatki i opłaty od osób fizycznych | 84.900,38 | | 77.891,47 | 0,00 | 7.008,91 |
| | 3. | Czynsze | 8.893,29 | | 3.191,18 | | 5.702,11 |
| | 4. | Fundusz alimentacyjny | 1.397.002,53 | 693.322,90 | | 322.539,19 | 1.767.786,24 |
| | 5. | Odsetki | 326.154,99 | 367.810,94 | | 135.576,44 | 558.389,49 |
| | 6. | Zaliczka alimentacyjna | 329.815,43 | 0,00 | | 16.789,50 | 313.025,93 |
| | | łącznie odpisy: | 2.624.430,41 | 1.061.133,84 | 558.746,44 | 474.905,13 | 2.651.912,68 |
| 1.8 | Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Brak danych | | | | | | |

| | |
|------|---|
| 1.9 | Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) Powyżej 1 roku do 3 lat –2.328.000,00 zł b) Powyżej 3 do 5 lat – 2.400.000,00 zł c) Powyżej 5 lat- 10.596.000,00 zł |
| 1.10 | Kwota 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 | Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Nie dotyczy |
| 1.12 | Łączna kwota 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 | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie 128.901,12 zł – gwarancje ubezpieczeniowe . |
| 1.15 | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze : 292.313,49zł - odprawy 55.920 zł, jubileuszowe 233.295,97 zł, ekwiwalent za urlop 3.097,52 zł, |
| 1.16 | Inne informacje |
| 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 1.193.639,72 zł |
| 2.3 | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie Otrzymano kary za nieterminowe wykonanie robót w budynku szkoły oraz wypłaty od ubezpieczycieli mienia – łączna wartość 578.828,34zł. Otrzymano środki z Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 500.000zł. |
| 2.4 | Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniach 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 W sprawozdaniach dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami -: W bilansie pomiędzy Szkołą w Bliżynie a Urzędem Gminy – kwota 8,27zł /poz. B.II.2 i poz. D.II.2/ oraz pomiędzy Szkołą Podstawową w Mroczkowie a Urzędem Gminy o kwotę 35,08zł /poz.B.II.2 i poz. D.II.2/ z tytułu rozliczeń podatku VAT, |

W rachunku zysków i strat pomiędzy Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bliżynie a Szkołami z tytułu dożywiania uczniów w szkołach – kwota 10.790,50zł /w poz. A.I i B.IX/.
W zestawieniu zmian w funduszu dokonano wzajemnych rozliczeń pomiędzy szkołami a Urzędem Gminy w wyniku przekazania środków trwałych na ich stan – kwota 2.226.576,22zł /w poz. I.2.6 i I.1.6/.

SKARBNIK GMINY


Beata Ozan

WOJT
Mariusz Wałachnia

