

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki GMINA RUSIEC
1.2	siedzibę jednostki RUSIEC
1.3	adres jednostki UL. WIELUŃSKA 35, 97-438 RUSIEC
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów, a w szczególności zaspakajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty obejmujących 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 unieszkodliwienia 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, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego; 15) utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych; 16) polityki pro rodzinnej, w tym zapewniania 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: za rok 2021 (od 01.01.2021 do 31.12.2021)
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne TAK. Jednostki objęte łącznym sprawozdaniem: 1. Urząd Gminy Rusiec, 2. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Ruścu, 3. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Woli Wiązowej,

	4. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ruścu, 5. Zakład Gospodarki Komunalnej w Ruścu.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości: 1. Środki trwale otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego są wyceniane według ceny określonej w tej decyzji. 2. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w miesiącu przyjęcia do używania: 1) pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania; 2) bez względu na wartość początkową: - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany. 3. Księgi inwentarzowe, z zastrzeżeniem ust. 4, prowadzi się dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100%, których wartość początkowa jest nie niższa niż 500,00 zł. W uzasadnionych przypadkach dopuszcza się ewidencjonowanie na koncie 013 "Pozostałe środki trwałe" o wartości poniżej 500 zł na podstawie decyzji głównego księgowego. 4. Bez względu na wartość księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych: 1. meble, 2. komputery, 3. sprzęt audiowizualny, 4. aparaty fotograficzne, 5. lodówki, 6. odkurzacze, 7. klimatyzatory, 8. sprzęt elektroniczny. 5. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych

	aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych. 6. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10.000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu. 7. Przyjęte zasady wyceny stanu i rozchodu zapasów i metody prowadzenia kont dla rzeczowych składników aktywów obrotowych: Zapasy wycenia się w cenach zakupu. Zakupione materiały (towary) są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów. Nie prowadzi się w ciągu roku ewidencji ilościowych i wartościowych posiadanych aktywów obrotowych, czyli materiałów lub towarów. Materiały (towary) których wartość została odpisana w momencie zakupu bezpośrednio w koszty, a które nie zostały zużyte w trakcie roku obrotowego, ustala się (ich rzeczywisty stan) na dzień bilansowy poprzez przeprowadzenie inwentaryzacji w drodze spisu z natury tych składników i ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, korygując (zmniejszając) tym samym koszty (konto 401) o wartość tego stanu materiałów niezaużytych pod datą ostatniego dnia danego roku. Jednostka oświatowa (dot. zakup opału i art. żywnościowych na stołówkę) prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową materiałów a stan materiałów odpisywanych w koszty wycenia się w cenach zakupu wynikających z ostatnich faktur. Zasady aktualizacji wartości należności. Przyjmuje się graniczne wartości decydujące o wielkości odpisu od zaległości przeterminowanych: 1) do 6 miesięcy – bez odpisu aktualizującego, 2) powyżej 6 do 12 miesięcy – odpis aktualizujący w wysokości 50%, 3) powyżej 12 miesięcy – odpis aktualizujący w wysokości 100% należności. 8. Zasady ewidencji i rozliczania kosztów: Jednostka przyjmuje następujące uproszczenia: opłacone z góry składki, opłaty, prenumeraty czasopism, usługi telekomunikacyjne, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i rzeczowe, czynsze, licencje na oprogramowanie antywirusowe, prawo do korzystania z elektronicznych serwisów prawnych, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów (koszty mało istotne); Operacje te ujmuje się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek
5.	inne informacje: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.
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 Informacje przedstawia Tabela II.1.1.1, Tabela II.1.1.2, Tabela II.1.1.3.i Tabela II.1.1.4.

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych. Informacje przedstawia Tabela II.1.3.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Jednostka nie posiada gruntów przejętych w użytkowanie wieczyste i pozostające w swoim władaniu na koniec roku obrotowego.
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 : NIE DOTYCZY
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych NIE DOTYCZY
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). Informacje przedstawia Tabela II.1.7.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych. Innych rezerw na przyszłe zobowiązania jednostka nie utworzyła. Informacje przedstawia Tabela II.1.8.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: Informacje przedstawia Tabela II.1.9.
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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 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 Jednostka stosuje uproszczenia ewidencyjne w tym zakresie.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie Informacje przedstawia Tabela I.1.14.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze Informacje przedstawia Tabela I.1.15.
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 „0” – jednostka nie wytwarza środków trwałych we własnym zakresie.
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 WYSTĘPUJE
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki NIE DOTYCZY

Tabela I.1.14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
(Okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń oraz zabezpieczenie należytego wykonania umowy	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji, poręczeń i zabezpieczeń
1	2	3
1	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy oraz usunięcia wad i usterek	10 614,23
2	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy PN 2/2019, zad. "Modernizacja stacji uzdatniania wody w Ruścu polegająca na dostawie i montażu 4 filtrów ze złożami filtracyjnymi wraz z osprzętem"	30 368,70
3	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy PN 5/2020, zad. „Przebudowa drogi gminnej nr 101010E Rusiec - Kuźnica o długości około 1000 m”	7 761,05
4	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy PN 7/2020, zad. „Budowa zbiorników retencyjnych wraz z przebudową (modernizacją) Stacji Uzdatniania Wody w Ruścu”	31 774,49
5	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy GB3.271.2.2021; "Przebudowa drogi gminnej nr 101002E Rusiec-Żary"	9 968,29
6	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy GB3.271.4.2021; "Przebudowa drogi gminnej nr 103008E w miejscowości Dąbrowa Rusiecka"	23 381,57
	Razem	103 254,10

Tabela I.1.15. Wyłacone świadczenia pracownicze
(Okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	87 582,65
2.	Nagrody jubileuszowe	158 618,17
3.	Świadczenia urlopowe	134 753,24
4.	Inne świadczenia pracownicze (np.ekw.za niewykorzystany urlop)	8 584,88
SUMA (1 + 2 + 3 + 4)		389 538,94

Tabela II.1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
(Okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa- stan na początek okresu sprawozdawcze go	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa- stan na koniec okresu sprawozdawcz ego (3+8-14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I	Wartości niematerialne i prawne	32 482,89 zł	1 595,31 zł				1 595,31 zł						0,00 zł	34 078,20 zł
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	32 482,89 zł	1 595,31 zł				1 595,31 zł						0,00 zł	34 078,20 zł

II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	56 573 566,47 zł	187 237,59 zł	4 594 954,61 zł	0,00 zł	0,00 zł	4 782 192,20 zł	91 839,81 zł	11 508,26 zł	2 467 787,97 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 571 136,04 zł	58 784 622,63 zł
2	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	56 163 771,09 zł	187 237,59 zł	2 113 296,93 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 300 534,52 zł	91 839,81 zł	11 508,26 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	103 348,07 zł	58 360 957,54 zł
2.1.	Grunty, w tym:	5 112 179,48 zł	187 237,59 zł				187 237,59 zł	24 729,81 zł					24 729,81 zł	5 274 687,26 zł
2.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 369 246,86 zł		2 000 877,93 zł		0,00 zł	2 000 877,93 zł						0,00 zł	50 370 124,79 zł
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 253 603,26 zł		82 666,00 zł			82 666,00 zł						0,00 zł	1 336 269,26 zł
2.4.	Środki transportu	1 034 223,63 zł		16 353,00 zł			16 353,00 zł	67 110,00 zł					67 110,00 zł	983 466,63 zł
2.5.	Inne środki trwałe	394 517,86 zł		13 400,00 zł			13 400,00 zł		11 508,26 zł				11 508,26 zł	396 409,60 zł
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	409 795,38 zł		2 481 657,68 zł			2 481 657,68 zł			2 467 787,97 zł			2 467 787,97 zł	423 665,09 zł
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00 zł					0,00 zł						0,00 zł	0,00 zł

Tabela II.1.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

(Okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie-stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie-stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	Wartości niematerialne i prawne	32 482,89 zł	1 595,31 zł			1 595,31 zł				0,00 zł	34 078,20 zł
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	32 482,89 zł	1 595,31 zł			1 595,31 zł				0,00 zł	34 078,20 zł
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	28 865 631,35 zł	1 929 646,93 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 929 646,93 zł	0,00 zł	78 618,26 zł	0,00 zł	78 618,26 zł	30 716 660,02 zł
2	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	28 865 631,35 zł	1 929 646,93 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 929 646,93 zł	0,00 zł	78 618,26 zł	0,00 zł	78 618,26 zł	30 716 660,02 zł
2.1.	Grunty, w tym:	0,00 zł				0,00 zł				0,00 zł	0,00 zł
2.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00 zł				0,00 zł				0,00 zł	0,00 zł
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 478 762,53 zł	1 807 746,83 zł			1 807 746,83 zł				0,00 zł	28 286 509,36 zł
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 056 157,92 zł	67 825,65 zł			67 825,65 zł				0,00 zł	1 123 983,57 zł
2.4.	Środki transportu	990 611,13 zł	36 607,06 zł			36 607,06 zł		67 110,00 zł		67 110,00 zł	960 108,19 zł

2.5.	Inne środki trwałe	340 099,77 zł	17 467,39 zł			17 467,39 zł	0,00 zł	11 508,26 zł		11 508,26 zł	346 058,90 zł
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00 zł				0,00 zł				0,00 zł	0,00 zł
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00 zł				0,00 zł				0,00 zł	0,00 zł

Tabela II.1.1.3 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych, pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo oraz zbiorów bibliotecznych
(Okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa-stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa-stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)
			nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I	Pozostałe WNiP	155 869,76 zł	7 137,69 zł				7 137,69 zł						0,00 zł	163 007,45 zł
II	Pozostałe środki trwałe	2 621 883,68 zł	397 486,89 zł			16 596,98 zł	414 083,87 zł		46 108,67 zł				46 108,67 zł	2 989 858,88 zł
III	Zbiory biblioteczne	331 785,85 zł	52 414,28 zł				52 414,28 zł		32 529,05 zł				32 529,05 zł	351 671,08 zł

Tabela II.1.1.4. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych, pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo oraz zbiorów bibliotecznych
(Okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie-stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie-stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	Pozostałe WNiP	155 869,76 zł	7 137,69 zł			7 137,69 zł				0,00 zł	163 007,45 zł
II	Pozostałe środki trwałe	2 621 883,68 zł	414 083,87 zł			414 083,87 zł		46 108,67 zł		46 108,67 zł	2 989 858,88 zł
III	Zbiory biblioteczne	331 785,85 zł	52 414,28 zł			52 414,28 zł		32 529,05 zł		32 529,05 zł	351 671,08 zł

Tabela II.1.3.Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych
(Okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów	Zmniejszenia odpisów	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2	Środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.1.	Akcje i udziały	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

Tabela II.1.7. Informacje o odpisach aktualizujących wartości należności
(Okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Odpisy a. należności z tytułu podatków lokalnych	22 460,00 zł	1 806,39 zł	2 043,82 zł		2 043,82 zł	22 222,57 zł
2	Odpisy a. należności z tytułu sprzedaży wody i opłaty za odprowadzanie ścieków	9 199,15 zł	1 260,70 zł	2 458,98 zł		2 458,98 zł	8 000,87 zł
3	Odpisy a. należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	22 299,54 zł	28 434,78 zł	22 299,54 zł		22 299,54 zł	28 434,78 zł
4	Odpisy a. należności dotyczące przychodów finansowych-woda i ścieki	507,09 zł	428,70 zł	507,09 zł		507,09 zł	428,70 zł
5	Odpisy a. należności dotyczące przychodów finansowych-odpady	4 656,20 zł	6 262,80 zł	4 656,20 zł		4 656,20 zł	6 262,80 zł
6	Odpisy a. należności dotyczące przychodów finansowych-podatki	4 130,50 zł	4 662,80 zł	4 130,50 zł		4 130,50 zł	4 662,80 zł
7	Odpisy a. należności z tytułu czynszu	303,30 zł	0,00 zł	303,30 zł		303,30 zł	0,00 zł
8	Odpisy a. należności dotyczące przychodów finansowych-czynsz	19,42 zł	0,00 zł	19,42 zł		19,42 zł	0,00 zł
9	Należności przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności /zaliczka alimentacyjna, fundusz alimentacyjny, odsetki/	3 366 869,01 zł	331 785,85 zł				3 440 045,36 zł
	Razem	3 430 444,21 zł	374 642,02 zł	36 418,85 zł	0,00 zł	36 418,85 zł	3 510 057,88 zł

Tabela II.1.8. Informacja o stanie rezerw
(Okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Razem	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

Tabela II.1.9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych
(Okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Zakup telefonu na raty	0,00 zł	0,00 zł					0,00 zł	0,00 zł
	Razem	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

ALEKSANDRA BARTKOWIAK
(główny księgowy)

2022-05-25
(rok, miesiąc, dzień)

DAMIAN SZCZYTOWSKI
(kierownik jednostki)