

INFORMACJA
DODATKOWA

NAZWA JEDNOSTKI

Gmina Malbork

ADRES JEDNOSTKI

82-200 Malbork ul. Ceglana 7

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (nazwa jednostki) **Gminy Malbork z siedzibą w Malborku, ul. Ceglana 7 za rok 2020**, na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 07.04.2021 r.



Signed by / Podpisano przez:

Małgorzata Liszewska
Gmina Malbork

Date / Data: 2021-04-13 13:46

(Pieczeń i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych



Signed by /
Podpisano przez:

Marcin Maria
Kwiatkowski

Date / Data: 2021-04-13 13:47

(Pieczeń i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe (nazwa jednostki) **Gminy Malbork z siedzibą w Malborku, ul. Ceglana 7** zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 poz. 351 z późniejszymi zmianami) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

(nazwa jednostki) **Gmina Malbork** działa na podstawie statutu uchwalonego przez Radę Gminy Malbork w dniu 19.09.2018r. (Uchwała Nr XXXVI/304/2018).

Podstawowy przedmiot działalności jednostki : realizacja zadań publicznych o znaczeniu lokalnym, nie zastrzeżonych ustawami na rzecz innych podmiotów.
Gmina w celu zaspokojenia zbiorowych potrzeb mieszkańców realizuje zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynikające z ustaw szczególnych oraz zadania przejęte od administracji rządowej w drodze porozumienia.

Forma organizacyjno-prawna jednostki: *(niewłaściwe skreślić)*

-Jednostka Samorządu Terytorialnego

- ~~jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego~~

- ~~samorządowy zakład budżetowy Jednostki Samorządu Terytorialnego~~

W skład jednostki organizacyjnej wchodzi/~~nie wchodzi~~ inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje **okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku** oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

2. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne obejmujące Urząd Gminy, jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy.

3. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Gminę Malbork i jej jednostki organizacyjne w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

4. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 poz. 351 z późniejszymi zmianami) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie wycenione są w wartości określonej w tej decyzji.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

Udziały i akcje zostały wycenione według - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Odpis aktualizujący należności w wysokości 226.183,72 zł dotyczy :

- należności z tytułu podatku od środków transportowych od osób fizycznych w wysokości 9.582,46 zł oraz odpisu dotyczącego odsetek od tej należności w wysokości 11.096,00 zł,
- należności z tytułu najmu lokali mieszkalnych oraz usług komunalnych (dostawa wody, odbiór nieczystości płynnych) -106.364,58 zł,
- odsetek przypisanych od należności z tytułu najmu lokali mieszkalnych oraz usług komunalnych – 99.140,68 zł.

5. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania (np. Czy zmienione zostały w okresie objętym sprawozdaniem zasady rachunkowości)

W okresie sprawozdawczym zachowana została zasada ciągłości, o której mowa w art. 5 ustawy o rachunkowości.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Zmiany stanu wielkości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
			nabycie	przemieszczenie	inne*		zbycie	likwidacja	inne*		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Wartości niematerialne i prawne	71 083,94	18 056,51	0,00	0,00	18 056,51	0,00	0,00	13 630,43	13 630,43	75 510,02
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	68 127 548,99	5 112 486,86	3 034 426,00	3 984 818,74	12 131 731,60	281 124,37	9 705,31	8 030 669,58	8 321 499,26	71 937 781,33
1.	Środki trwałe	67 079 915,35	5 112 486,86	3 034 426,00	0,00	8 146 912,86	281 124,37	9 705,31	3 034 426,00	3 325 255,68	71 901 572,53
1.1	Grunty	25 549 186,51	0,00	0,00	0,00	0,00	270 730,15	0,00	0,00	270 730,15	25 278 456,36
	w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	613 089,78	0,00	0,00	0,00	0,00	22 640,65	0,00	0,00	22 640,65	590 449,13
1.2	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 041 418,62	5 089 849,51	3 034 426,00	0,00	8 124 275,51	10 394,22	9 705,31	3 034 426,00	3 054 525,53	44 111 168,60
1.3	Urządzenia i maszyny techniczne	1 500 431,58	405,36	0,00	0,00	405,36	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 836,94
1.4	Środki transportu	719 198,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	719 198,71
1.5	Inne środki trwałe	269 679,93	22 231,99	0,00	0,00	22 231,99	0,00	0,00	0,00	0,00	291 911,92
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 047 633,64	0,00	0,00	3 984 818,74	3 984 818,74	0,00	0,00	4 996 243,58	4 996 243,58	36 208,80
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Inne zwiększenia (wymienić jakie):

* Inne zmniejszenia (wymienić jakie):

-przemieszczenie między jednostkami (grupa I)-3.034.426,00 zł.

-przemieszczenie między jednostkami (WNiP Zdalna szkoła) -13.630,43 zł

-przyjęcie zrealizowanych inwestycji na stan środków trwałych -4.996.243,58 zł

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Umorzenie Stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
			amortyzacja za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne*		zbycie składników majątkowych	likwidacja	inne*		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Wartości niematerialne i prawne	61 157,42	21 110,83	0,00	0,00	21 110,83	0,00	0,00	13 630,43	13 630,43	68 637,82
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	15 720 813,97	1 577 720,49	0,00	134,97	1 577 855,46	8 603,59	1 213,17	134,97	9 951,73	17 288 717,70
1.	Środki trwałe	15 720 813,97	1 577 720,49	0,00	134,97	1 577 855,46	8 603,59	1 213,17	134,97	9 951,73	17 288 717,70
1.1	Grunty	119 362,11	24 255,46	0,00	0,00	24 255,46	0,00	0,00	0,00	0,00	143 617,57
	w tym: grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 763 285,14	1 401 733,66	0,00	134,97	1 401 868,63	8 603,59	1 213,17	134,97	9 951,73	15 155 202,04
1.3	Urządzenia i maszyny techniczne	1 191 837,88	59 745,93	0,00	0,00	59 745,93	0,00	0,00	0,00	0,00	1 251 583,81
1.4	Środki transportu	479 995,66	50 089,36	0,00	0,00	50 089,36	0,00	0,00	0,00	0,00	530 085,02
1.5	Inne środki trwałe	166 333,18	41 896,08	0,00	0,00	41 896,08	0,00	0,00	0,00	0,00	208 229,26
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Inne zwiększenia (wymienić jakie):

-dotychczasowe umorzenie budynku przekazanego dla GZGKiM przez Urząd Gminy

Inne zmniejszenia (wymienić jakie):

-dotychczasowe umorzenie budynku przekazanego do GZGKiM- 134,97 zł

1.2. Informacja o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury *(jeśli dane są w posiadaniu jednostki)*

Nie dotyczy

1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

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

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	działki nr 157, 194/1, 195, 196, 197/1, 198/1 obręb Kraśniewo	akt notarialny Rep A 7111/2014 z dnia 23.10.2014r.	142 800,00	0,00	0,00	142 800,00
2	działka nr 30 obręb Szawał	akt notarialny Rep A 7297/2014 z dnia 30.10.2014r.	48 249,37	0,00	0,00	48 249,37
3	działki nr 57, 58 obręb Pielica	akt notarialny Rep A 7297/2014 z dnia 30.10.2014r.	36 794,49	0,00	0,00	36 794,49
4	działka nr 107 obręb Cisy	akt notarialny Rep A 7297/2014 z dnia 30.10.2014r.	53 456,14	0,00	0,00	53 456,14
5	działki nr 123, 127/1, 127/2, 127/3,162 obręb Czerwone Stogi	akt notarialny Rep A 7602/2014 z dnia 07.11.2014r.	93 915,77	0,00	0,00	93 915,77
6	działka nr 287 obręb Kościeleccki	akt notarialny Rep A 7602/2014 z dnia 07.11.2014r.	32 666,34	0,00	0,00	32 666,34
7	działka nr 13 obręb Kamionka	akt notarialny Rep A 7602/2014 z dnia 07.11.2014r.	30 067,89	0,00	0,00	30 067,89
8	działka nr 105/2 ul. Solskiego obrzeb Miasto Malbork	akt notarialny Rep A 115/2017 z dnia 09.01.2017r a następnie podział na dz. nr 105/1- sprzedana i nr 105/2	47 159,29	0,00	0,00	47 159,29
		Ogółem	485 109,29	0,00	0,00	485 109,29

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

**Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)
używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	204 545,90	0,00	204 545,90
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	17 100,00	0,00	17 100,00
	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	221 645,90	0,00	221 645,90

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
2.	Udziały	4 191	2 317 623,00	31	17 143,00	0	0,00	4 222	2 334 766,00
	- udziały w CWŻ	4 191	2 317 623,00	31	17 143,00	0	0,00	4 222	2 334 766,00
								0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	4 191	2 317 623,00	31	17 143,00	0	0,00	4 222	2 334 766,00

1.7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisów w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1- z tytułu należności publicznoprawnych	0,00	20 678,46	0,00	0,00	0,00	20 678,46
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Grupa 3- z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych, usług komunalnych (ścieki, woda)	205 505,26	0,00	0,00	0,00	0,00	205 505,26
5.	Grupa 5 - z tytułu świadczenia usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Grupa 6 - z tytułu należności finansowych JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Grupa 7 - z pozostałych tytułów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	205 505,26	20 678,46	0,00	0,00	0,00	226 183,72

1.8. Stan rezerw według celu ich utworzenia

Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu ich utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Zobowiązania długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres wymagalności							
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
4	Kredyt BS Sztum	210 000,00	210 000,00	140 000,00	140 000,00	70 000,00	0,00	420 000,00	350 000,00
5	Kredyt BPS Elbląg	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	200 000,00
6	Kredyt BGK	240 000,00	240 000,00	160 000,00	160 000,00	420 000,00	340 000,00	820 000,00	740 000,00
7	Kredyt BS Sztum	194 000,00	150 000,00	100 000,00	100 000,00	200 000,00	150 000,00	494 000,00	400 000,00
8	Kredyt BGK	0,00	145 000,00	0,00	90 000,00	0,00	405 000,00	0,00	640 000,00
	Razem	944 000,00	945 000,00	400 000,00	490 000,00	690 000,00	895 000,00	2 034 000,00	2 330 000,00

1.10. Kwota zobowiązań wynikających z leasingu

- Operacyjnego **0,00 zł;**
- Finansowego **0,00 zł;**
- zwrotnego **0,00 zł.**

Proszę wyszczególnić i opisać: jakie umowy zawarto, co jest przedmiotem umowy, czas ich trwania, wartość umowy

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
		0,00	x	0,00
	Razem	0,00	x	0,00

1.12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje

Zobowiązania warunkowe (w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
		0,00	x	0,00
	Razem	0,00	x	0,00

1.13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	Czynne rozliczenia m/o kosztów (ubezpieczenia, licencje, BIP, prenumerata, usługi telekomunikacyjne i inne)	5 718,15	8 395,92
2	Podatek VAT rozliczany w roku następnym	62 064,65	0,00
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	67 782,80	8 395,92
1	Sprzedaż mienia komunalnego na raty	5 528,81	4 738,98
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	5 528,81	4 738,98

1.14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	x	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

1.15. Wyplacone środki na świadczenia pracownicze

Wyplacone środki na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
1.	Nagrody jubileuszowe	45 146,92	90 440,67
2.	Odprawy emerytalne, rentowe, oraz należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	24 480,00	62 725,95
3.	Odprawy związane z art. 20 Karty Nauczyciela	0,00	0,00
4.	Inne odprawy (np. dla Wójta po zakończeniu kadencji)	0,00	0,00
5.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	294,12	12 811,49
	Razem	69 921,04	165 978,11

1.16. Inne informacje mające istotny wpływ na zwiększenia i zmniejszenia Funduszu jednostki (*wymienić*)

- brak informacji o istotnym wpływie na zwiększenia i zmniejszenia Funduszu jednostki.

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisów w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	Oświetlenie boisko sportowe Kościeleczyki	6 930,00	0,00	0,00
2	Sieć kanalizacyjna Cisy	615,00	0,00	0,00
3	Rozbudowa remizy OSP Szawałd	14 900,00	0,00	0,00
	Razem	22 445,00	0,00	0,00

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
	PRZYCHODY	210 001,12
1	Zwolnienie z 50% składek ZUS za m-c 03-05/2020 w związku z COVID-19	183 436,09
2	Zwolnienie ze 100% składek ZUS za m-c 03-05/2020 w związku z COVID-19	26 565,03
	KOSZTY	0,00
	x	0,00

2.4. Informacja 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 (*wymienić lub wpisać „nie dotyczy”*)

Na dzień 31.12.2020r. stan należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wynoszą 26.477,60 zł, w tym zaległości netto 16.249,65 zł i dotyczą one wpływów z podatku opłacanego w formie karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn oraz podatku od czynności cywilnoprawnych.

2.5. Inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
I	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	200 211,69