

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

SKARBNIK GMINY

Maria Błażkowska

30.03.2022r.

J. Mier

J. Mier

S. S.

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości					Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie ⁷⁾		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ^{*)}	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1	Wartości niematerialne i prawne	51 341,59				0,00						51 341,59	51 341,59			51 341,59	0,00	0,00	
2	Środki trwałe:	673 033,08	0,00	15 327,10	16 728,00	32 055,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	705 088,18	671 799,03	17 205,25	0,00	689 004,28	1 234,05	16 083,90	
Grupa 0	Grunt	0,00				0,00						0,00				0,00			
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	6 140				0,00						6 140,00	6 140,00			6 140,00	0,00	0,00	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 214				0,00						8 214,00	6 979,95	205,35		7 185,30	1 234,05	1 028,70	
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne					0,00						0,00				0,00			
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	87 355,16			16728	16 728,00						104 083,16	87 355,16	1 672,80		89 027,95	0,00	15 055,20	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00						0,00				0,00			
Grupa 6	Urządzenia techniczne					0,00						0,00				0,00			
Grupa 7	Środki transportu					0,00						0,00				0,00			
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	571 323,92		15 327,10		15 327,10						586 651,02	571 323,92	15 327,10		586 651,02	0,00	0,00	
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00						0,00				0,00			

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Karnice

SKARBNIK GMINY
(główny księgowy)
Maria Błażkowska

2022-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Imię

Podpis

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe niemortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty				
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne				
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				
8	Grupa 7 Środki transportu				
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				

* wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

nie dotyczy

KANCELIA GMINY
Mariania Błażkowska
(główny księgowy)

2022-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

2022-03-30
Timmer
Błażkowska

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe				
-	należność główna				
-	odsetki				
2	dochodzone na drodze sądowej				
-	należność główna				
-	odsetki				
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja				
	należność główna				
	odsetki				
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Jednostka w 2021 roku nie sporządziła odpisy aktualizujących.

KARBNIK GMINY
główny księgowy
Karbownik Gminy

2022-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Jimma

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)	Okres wymagalności			
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	2	8	4	5	6	7
1	Zobowiązania długoterminowe	0				
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	48 737,01	48 737,01			
3	Zobowiązania wobec budżetów	10 122,00	10 122,00			
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	67 404,39	67 404,39			
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	117 506,91	117 506,91			
6	Pozostałe zobowiązania	316,22	316,22			
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0			
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
Razem:		244 086,53	244 086,53	0	0	0

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

WZROST GMINY
Rzeszów
(główny księgowy)

2022-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Imię

500

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

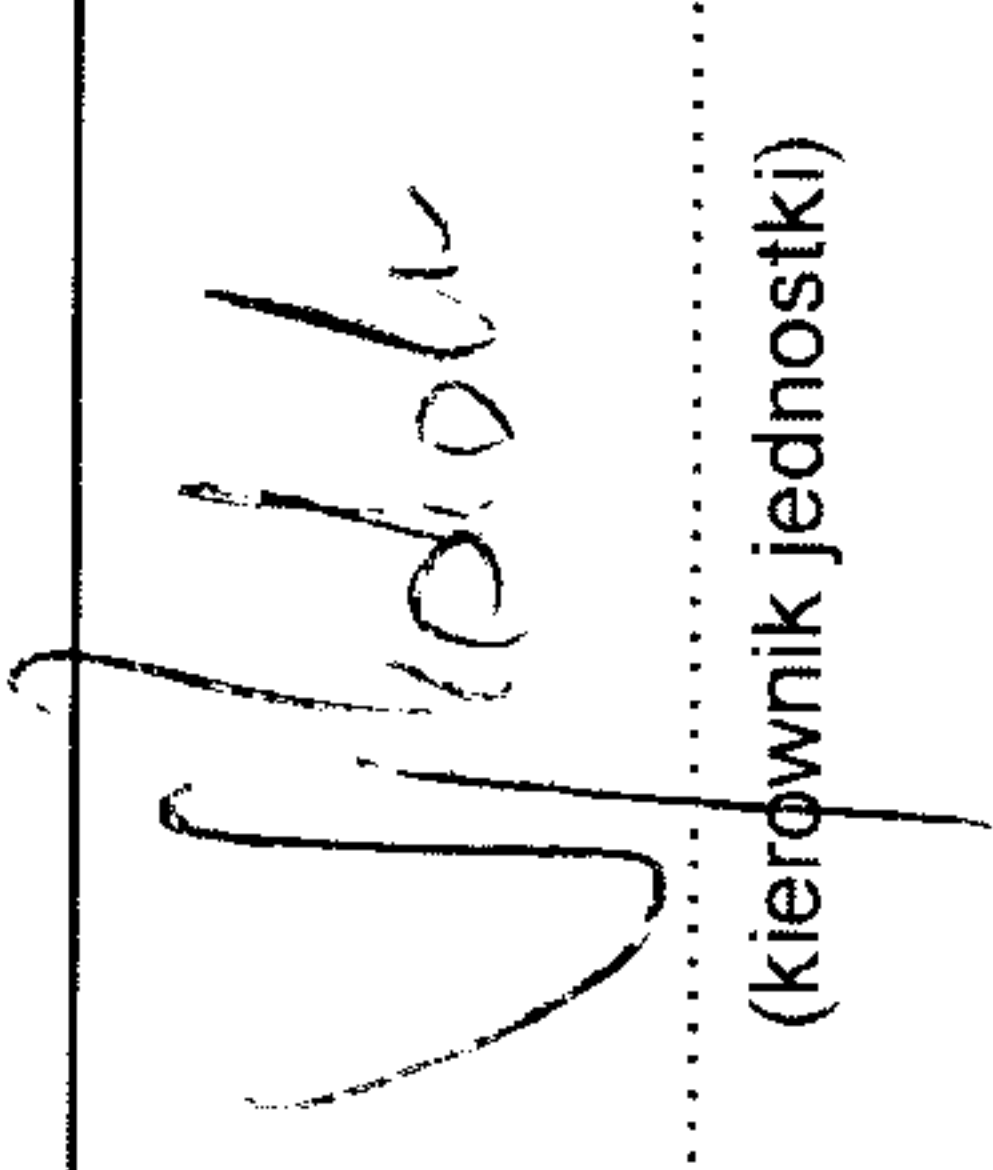
Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

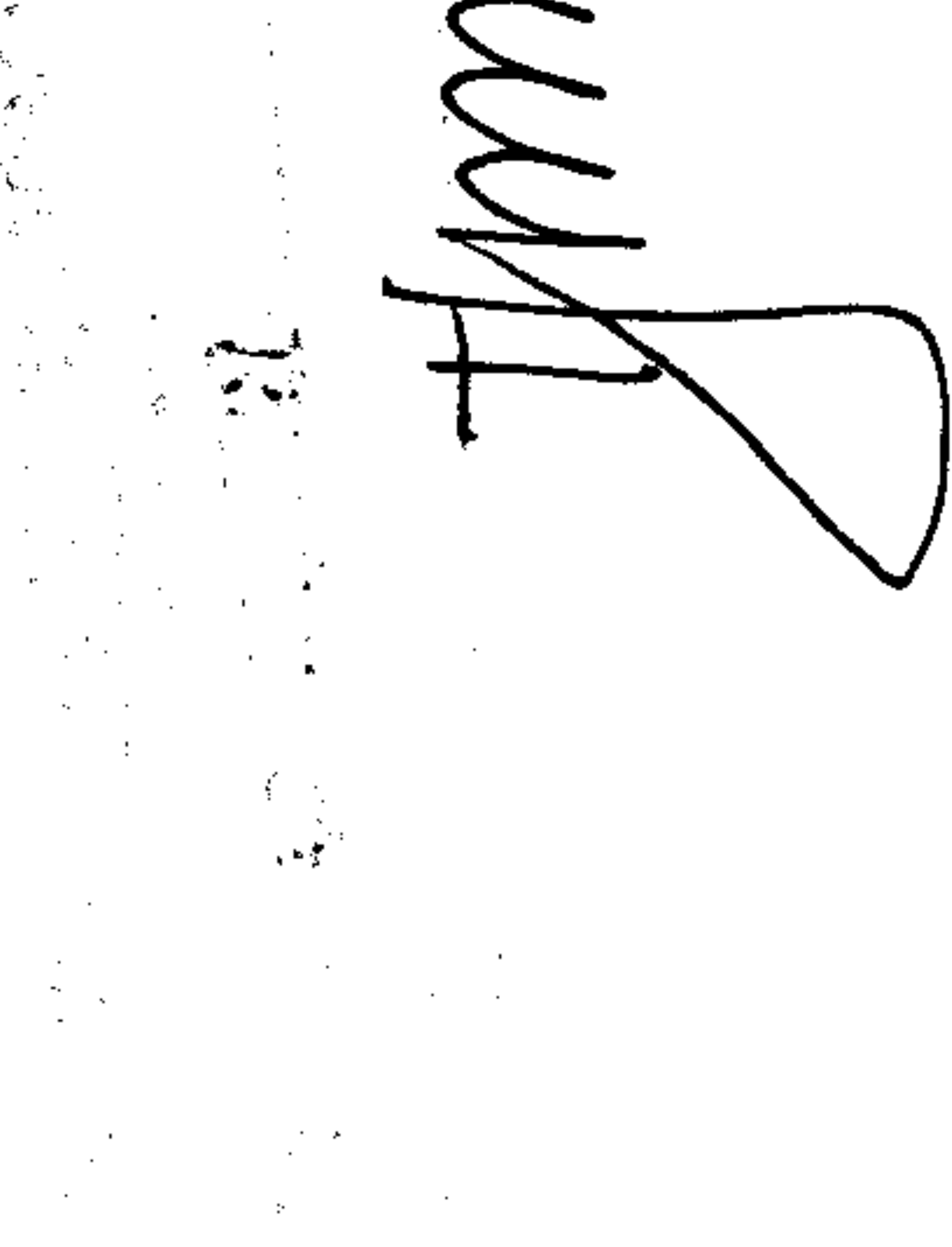
Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:		
	- koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
	- inne		
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:		
	- ujemna wartość firmy		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)		
	- inne		

nie dotyczy

KALISKI GMINY
Urząd Gminy
główny księgowy

2022-03-30
(rok, miesiąc, dzień)


(kierownik jednostki)



Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Dodatkowe wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2	Nagrody jubileuszowe	32 959,67
3	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	113 719,07
4	Razem	146 678,74

KAKONIN GMINA
(główny księgowy) *[signature]*
Krzysztof Błotkowski

2022-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

[signature]
(kierownik jednostki)

[signature]

[signature]

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1					
2					
3					
4					

nie dotyczy

SKARBNIK GMINY
Dw
Maria Błażkowska
(główny księgowy)

2022-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Thmer

Em