

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Nowa Słupia
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Rynek 15, 26-006 Nowa Słupia
1.3	adres jednostki
	ul. Rynek 15, 26-006 Nowa Słupia
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, Świadczenie pomocy finansowej i materialnej, Działalność rachunkowo – księgową, doradztwo podatkowe, Działalność wspomagająca edukację
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 – 31.12.2021
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie łączne
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzeniu MRiF z 13.09.2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów j.s.t., jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP.</p> <p>Metody wyceny aktywów i pasywów ustala się przyjmując założenie, że jednostka będzie kontynuowała działalność w dającej się przewidzieć przyszłości, w niezmiennym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan upadłości lub likwidacji. Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego dokonywane jest nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z ustawą o rachunkowości. W Urzędzie Miasta i Gminy w Nowej Słupi obowiązują szczególne zasady wyceny aktywów i pasywów wynikające z ustawy o finansach publicznych, tj.:</p> <ul style="list-style-type: none"> – dochody i wydatki ujmuje się w terminie ich zapłaty, niezależnie od rocznego budżetu, którego dotyczą, – ujmuje się wszystkie etapy rozliczeń poprzedzające płatności dochodów i wydatków, a w zakresie kosztów – także zaangażowanie środków, – odsetki za nieterminowe płatności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału. <p>Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonywania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych (nie tworzy się rezerw na przyszłe zobowiązania).</p> <p>Środki trwale (konto 011) do których zalicza się rzeczowe aktywa trwale o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki, których cena nabycia lub koszt wytworzenia przekracza 10.000,00 zł w szczególności nieruchomości, maszyny i urządzenia</p>

oraz ulepszenia w środkach trwałych wyceniane są w dniu przyjęcia ich do ewidencji w wartości początkowej ustalonej odpowiednio na poziomie:

- ceny nabycia = cena zakupu + koszty (bezpośrednio związane z zakupem, przystosowania do stanu zdadnego do używania, transportu, załadunku, wyładunku, składowania) bez podlegającego odliczeniu podatku VAT,
- kosztu wytworzenia,
- wartości określonej w decyzji właściwego organu,
- wartości godziwej.

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji (przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych). Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania, a jej zakończenie – w ostatnim dniu miesiąca, w którym nastąpiło zrównanie wartości amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. W związku z tym, że jednostka jest zwolniona od podatku dochodowego od osób prawnych przyjmuje się zasadę, że odpisy dokonywane są jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia, a w przypadku przekazywania środków trwałych innym jednostkom w ciągu roku amortyzacja naliczana jest w miesiącu przekazania i obejmuje okres od początku roku do końca tego miesiąca, w którym przekazano środek trwały. W bilansie wykazuje się wartość początkową środków trwałych pomniejszoną o naliczone do tego dnia umorzenia, czyli środki trwałe wykazywane są w wartościach netto.

Nie umarza się gruntów i dóbr kultury. Oznacza to, iż w bilansie jednostki składniki te są wykazywane w wartości początkowej brutto, wynikającej z decyzji właściwego organu w dniu przyjęcia do ewidencji środków trwałych. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz jednostki.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w dniu przyjęcia do ewidencji według zasad podobnych jak dla środków trwałych. W bilansie ich wartość ustalana jest w wartości netto, to jest w wartości uwzględniającej ich umorzenie naliczone do dnia bilansowego. Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych nie ulega podwyższeniu z tytułu ulepszeń. Wydatki poniesione na zakupione programy umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania, w przypadku gdy:

- zakupiona licencja zezwala na używanie programu przez okres krótszy niż rok,
- cena nabycia nie przekracza kwoty 10.000,00 zł netto.

Odpisów amortyzacyjnych od wartości niematerialnych i prawnych, dokonuje się w przypadku, gdy wartość początkowa jest wyższa od 10.000,00 zł – w związku z tym, że jednostka jest zwolniona od podatku dochodowego od osób prawnych przyjmuje się zasadę, że odpisy dokonywane są jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia.

Dla wartości niematerialnych i prawnych amortyzowanych w czasie przyjmuje się 50% -cio stawkę amortyzacyjną.

Do wartości niematerialnych i prawnych nie zalicza się programu komputerowego (systemu operacyjnego), zakupionego wraz z komputerem, bez którego komputer nie byłby urządzeniem kompletnym i zdadnym do użytkowania – nie spełniałby zatem definicji środka trwałego.

Pozostałe środki trwałe – wyceniane są według zasad takich jak środki trwałe. Składniki majątkowe są umarzone jednorazowo do kwoty 10.000,00 zł. Do pozostałych środków trwałych o charakterze wyposażenia podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej bez względu na wartość zalicza się następujące składniki majątkowe:

- meble i dywany,
- biurka, stoły, stoliki, ławy okolicznościowe, szafy, biblioteczki, segmenty meblowe,
- szafy metalowe, kasy pancerne,
- krzesła, fotele,
- tablety, telefony komórkowe,
- godła na suknie.

Ewidencja analityczna prowadzona jest w księdze inwentarzowej.

Pozostałe środki trwałe ujmowane na koncie „013”, wartości niematerialne i prawne „020” o wartości poniżej 10.000,00 zł umarzone są w 100% w miesiącu wydania ich do użytkowania. Ich wartość bilansowa wynosi 0. Przedmioty i wyposażenie o wartości do 1.000,00 zł (oprócz wyposażenia ewidencjonowanego bez względu na wartość) mimo okresu użytkowania dłuższego od jednego roku są ewidencjonowane ilościowo. Ewidencja tych środków prowadzona jest w książkach inwentarzowych - ilościowych, w sposób umożliwiający ustalenie miejsc ich użytkowania oraz osób za nie odpowiedzialnych.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) –Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Koszty inwestycji (środków trwałych w budowie) dotyczą kosztów poniesionych na mające powstać nowe podstawowe środki trwałe lub na zwiększenie wartości już istniejących oraz nowe pozostałe środki trwałe stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów, które sfinansowano ze środków na inwestycje. Ich wartość bilansowa równa jest saldu końcowemu konta „080” – Inwestycje (środki trwałe w budowie). Odpisu wyrażającego trwałą utratę wartości inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych dokonuje się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego.

	<p>Środki pieniężne – zarówno w ciągu roku jak i na dzień bilansowy wyceniane są w wartości nominalnej.</p> <p>Materiały – przyjmuje się następujące zasady prowadzenia ewidencji analitycznej materiałów: materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, w tym materiały biurowe, środki czystości są bezpośrednio po zakupie w ciężar właściwego konta kosztów.</p> <p>Należności – wykazuje się w bilansie w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, czyli w wartości nominalnej powiększonej o narosłe na dzień bilansowy odsetki (jeśli przewiduje to umowa zawarta z dłużnikiem lub upłynął termin jej płatności), ale w wysokości realnej, niezagrożonej ryzykiem niespłacenia przez dłużnika. Zgodnie z art. 40 ustawy o finansach publicznych dolicza się odsetki za zwłokę na koniec każdego kwartału. Ponadto dokonuje się odpisów aktualizujących wartość należności nie później niż na dzień bilansowy. W bilansie wykazuje się należności w wartości netto, tj. pomniejszone o odpisy aktualizujące.</p> <p>Odsetki od należności ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w przypadku braku zapłaty - pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się na dzień 31 grudnia, stosując przepisy art. 35b ustawy o rachunkowości w następującej wysokości (czas zalegania dłużnika):</p> <ul style="list-style-type: none"> – powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy – 25% kwoty należności, – powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy – 50% kwoty należności, – powyżej 12 miesięcy – 100% należności. <p>Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.</p> <p>Zobowiązania – w jednostce występują zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług, wynagrodzeń, wobec budżetu – podatek dochodowy, wobec ZUS-u oraz pracowników. Zobowiązania w ciągu roku wyceniane są w wartości nominalnej, natomiast na koniec każdego kwartału doksięgowuje się do zobowiązań wymagalnych odsetki za zwłokę. Wartości poszczególnych aktywów i pasywów, przychodów i kosztów, strat i zysków nadzwyczajnych ustala się oddzielnie i nie można ich ze sobą kompensować.</p> <p>Dopuszcza się nie zaewidencjonowanie w danym okresie operacji gospodarczych, gdy ich ujawnienie nastąpiło po sporządzeniu rocznego sprawozdania i pod warunkiem, że nie wywierają one istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki. Przyjmuje się następujący poziom istotności: do 8% wyniku finansowego brutto, do 0,8% przychodów i do 1% sumy bilansowej.</p> <p><u>Szkola Podstawowa w Nowej Słupi i Zespół Szkół w Rudkach</u></p> <p>Materiały – (opał i artykuły spożywcze) wyceniane są według ceny nabycia (zakup) nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.</p> <p>Przyjmuje się następujące zasady prowadzenia ewidencji analitycznej materiałów:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, w tym materiały biurowe, środki czystości, uznaje się za zużyte w dacie wydania do zużycia. – Zakupiony opał odpisywany jest w ciężar kosztów w momencie zakupu z tym, że jego stan ustala się na dzień bilansowy w drodze spisu z natury i o wartość zapasu (cena z ostatniej faktury) koryguje się koszty materiałów (310/401). – Artykuły spożywcze służące do przygotowywania posiłków ewidencjonuje się na koncie „310”, a stan na dzień bilansowy stwierdzony zostaje w drodze spisu z natury (intendent prowadzi kartoteki ilościowo – wartościowe).
5	inne informacje
	Brak danych
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
	Załącznik nr 1 – Tabela II.1.1.

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	Brak danych	
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
	Załącznik nr 2 – Tabela II.1.3.	
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	
	Załącznik nr 3 – Tabela II.1.4.	
1.5	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	Załącznik nr 4 – Tabela II.1.5.	
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	Załącznik nr 5 – Tabela II.1.6.	
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)	
	Załącznik nr 6 – Tabela II.1.7.	
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
	Załącznik nr 7 – Tabela II.1.8.	
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	
	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Stan na koniec roku
	Bilans z wykonania budżetu I.1.2	4 416 028,12 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Stan na koniec roku
	Bilans z wykonania budżetu I.1.2	6 105 453,88 zł
c)	powyżej 5 lat	
	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Stan na koniec roku
	Bilans z wykonania budżetu I.1.2	22 547 758,81 zł
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	łącznie 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 kwot czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	3 140 762,73 zł
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik nr 8 – Tabela II.1.15.
1.16	inne informacje
	Nie dotyczy
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Załącznik nr 9 – Tabela II.2.1.
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
	Załącznik nr 10 – Tabela II.2.2.
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 dotyczy
2.5	inne informacje
	Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych między jednostkami, dla których jednostka nadrzędna sporządza sprawozdanie łączne istotne dla dokonania wzajemnych wyłączeń: - nieodpłatnie przekazane środki trwale dla Szkoły Podstawowej w Nowej Słupi – 43 144,30 zł
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1.

Tabela II.1.1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wartość brutto).

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
			z zakupu	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatnie przekazane	sprzedaż	likwidacja	inne	
1	Wartości niematerialne i prawne	352 832,56	22 909,08	-	-	-	-	-	16 048,77	-	359 692,87
2	Środki trwałe, w tym:	94 202 393,99	472 376,36	38 311 293,24	43 598,45	1 621 872,16	44 598,45	-	1 107 202,81	1 326,00	133 498 406,94
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	10 084 547,51	-	-	-	1 606 382,76	1 000,00	-	844 468,51	-	10 845 461,76
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	79 123 297,26	-	38 311 293,24	43 598,45	-	43 598,45	-	12 024,30	-	117 422 566,20
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	2 343 873,23	156 561,36	-	-	-	-	-	-	-	2 500 434,59
d)	Środki transportu	1 925 617,81	315 815,00	-	-	-	-	-	250 710,00	-	1 989 396,81
e)	Inne środki trwałe	725 058,18	-	-	-	15 489,40	-	-	-	-	740 547,58
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	31 514 455,57	-	-	-	12 669 223,37	-	-	-	39 934 442,05	4 249 236,89
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
5	Pozostałe środki trwałe	4 131 162,13	368 048,17	-	38 713,59	-	-	-	97 836,44	-	4 440 087,45
6	Zbiory biblioteczne	309 361,13	36 818,24	-	1 008,80	-	-	-	5,38	-	347 182,79
OGÓLEM		130 510 205,38	900 151,85	38 311 293,24	83 320,84	14 291 095,53	44 598,45	-	1 221 093,40	39 935 768,05	142 894 606,94

Tabela II.1.1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (umorzenie).

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływy z tytułu sprzedaży
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	nieodpłatnie przekazane	likwidacja	sprzedaż (koszty)			
1	Wartości niematerialne i prawne	352 832,56	22 909,08	-	-	16 048,77	-	359 692,87	0,00	-
2	Środki trwałe, w tym:	31 445 074,95	3 814 319,06	-	454,15	262 734,30	-	34 996 205,56	98 502 201,38	27 264,04
a)	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	-	-	-	-	-	-	10 845 461,76	18 063,20
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 826 970,54	3 358 125,11	-	454,15	12 024,30	-	32 172 617,20	85 249 949,00	2 700,84
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	901 200,90	205 617,62	-	-	-	-	1 106 818,52	1 393 616,07	-
d)	Środki transportu	1 030 005,39	233 941,17	-	-	250 710,00	-	1 013 236,56	976 160,25	6 500,00
e)	Inne środki trwałe	686 898,12	16 635,16	-	-	-	-	703 533,28	37 014,30	-
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	-	-	-	-	-	-	4 249 236,89	-
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00	-
5	Pozostałe środki trwałe	4 131 162,13	406 761,76	-	-	97 836,44	-	4 440 087,45	0,00	-
6	Zbiory biblioteczne	309 361,13	37 827,04	-	-	5,38	-	347 182,79	0,00	-
	OGÓLEM	36 238 430,77	4 281 816,94	-	454,15	376 624,89	-	40 143 168,67	102 751 438,27	27 264,04

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2.

Tabela II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów – stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa – stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)	Wartość końcowa aktywów – stan na koniec roku obrotowego (3 – 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	-	-	-	-	-	-	-
2	-	-	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-	-	-
OGÓLEM		-	-	-	-	-	-

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3.

Tabela II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na dzień 31 grudnia 2021 r.

Lp.	Treść (nr działki, obręb geodezyjny)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Działka nr ewid. 651/12 Obręb 0021 Rudki	Powierzchnia (m ²)	189	-	-	189
		Wartość (zł)	94,00	-	-	94,00
2	Działka nr ewid. 651/34 Obręb 0021 Rudki	Powierzchnia (m ²)	156	-	-	156
		Wartość (zł)	2 502,00	-	-	2 502,00
3	Działka nr ewid. 651/43 Obręb 0021 Rudki	Powierzchnia (m ²)	561	-	-	561
		Wartość (zł)	280,00	-	-	280,00
4	Działka nr ewid. 651/45 Obręb 0021 Rudki	Powierzchnia (m ²)	748	-	-	748
		Wartość (zł)	374,00	-	-	374,00
5	Działka nr ewid. 651/3 Obręb 0021 Rudki	Powierzchnia (m ²)	2 482	-	-	2 482
		Wartość (zł)	1 241,00	-	-	1 241,00
6	Działka nr ewid. 646 Obręb 0021 Rudki	Powierzchnia (m ²)	15 522	-	-	15 522
		Wartość (zł)	105 801,14	-	-	105 801,14
OGÓLEM			110 292,14	-	-	110 292,14

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4.

Tabela II.1.5. Wartość środków trwałych nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę, które są używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

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	Plac zabaw w formie Wartowni wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie Centrum Kulturowo-Archeologicznego w Nowej Słupi- Grupa 2	230 711,69	-	-	230 711,69
2	Tunika lniana (szt. 40)- Grupa 8	0,00	5 200,00	-	5 200,00
3	Spodnie lniane - (szt. 20)- Grupa 8	0,00	3 000,00	-	3 000,00
4	Krajki- (szt. 50)- Grupa 8	0,00	2 500,00	-	2 500,00
5	Buty skórzane Carbatine - (szt. 40)- Grupa 8	0,00	8 000,00	-	8 000,00
6	Peplos - (szt. 40)- Grupa 8	0,00	6 800,00	-	6 800,00
7	Fibula spinka - (szt. 20)- Grupa 8	0,00	1 000,00	-	1 000,00
8	Tarcze germańskie - (szt. 10)- Grupa 8	0,00	6 000,00	-	6 000,00
9	Włócznie germańskie - (szt. 16)- Grupa 8	0,00	11 200,00	-	11 200,00
10	Włócznie drewniane - (szt.40)- Grupa 8	0,00	4 000,00	-	4 000,00
11	Wiadra drewniane - (szt. 4)- Grupa 8	0,00	800,00	-	800,00
12	Pilum - (szt. 5)- Grupa 8	0,00	3 500,00	-	3 500,00
13	Gladius (miecz- ostrze) - (szt.5)- Grupa 8	0,00	7 000,00	-	7 000,00
14	Pugio (sztylet) - (szt. 5)- Grupa 8	0,00	3 750,00	-	3 750,00
15	Scutum (tarcza) - (szt. 5)- Grupa 8	0,00	4 500,00	-	4 500,00
16	Lorica segmentata - (szt. 5)- Grupa 8	0,00	4 250,00	-	4 250,00
17	Galea (hełm) - (szt. 5)- Grupa 8	0,00	2 500,00	-	2 500,00
18	Nagolenniki - (szt. 5)- Grupa 8	0,00	1 750,00	-	1 750,00
19	Baldric (pas) - (szt. 1)- Grupa 8	0,00	200,00	-	200,00
20	Pas na tunikę - (szt. 5)- Grupa 8	0,00	3 250,00	-	3 250,00
21	Galigea (buty) - (szt. 5)- Grupa 8	0,00	2 500,00	-	2 500,00
22	Tunika rzymska - (szt. 5)- Grupa 8	0,00	1 500,00	-	1 500,00

23	Samsung SCX8123 Z6J1B1BD30001GY-Grupa 4	2 500,00	-	-	2 500,00
24	Samsung SCX8123 Z6J1B1BD30001LZ-Grupa 4	2 500,00	-	-	2 500,00
25	Samsung CLX9301 Z8D3B1ACC00045F-Grupa 4	3 000,00	-	3 000,00	0,00
26	Lexmark X656 79G5Z59-Grupa 4	1 000,00	200,00	-	1 200,00
27	OKI ES5462MFP AK26020894-Grupa 4	1 200,00	-	1 200,00	0,00
28	Lexmark X466 35PBCMK-Grupa 4	0,00	1 000,00	-	1 000,00
29	Samsung SCX8128 Z6JB1BD80003MH - Grupa 4	0,00	2 500,00	-	2 500,00
30	Samsung SCX9301 Z8C3B1ADB00053A - Grupa 4	0,00	3 000,00	-	3 000,00
31	Komputer HP CZC110335L-Grupa 4	4 087,00	-	4 087,00	0,00
32	Komputer HCW FR04342732-Grupa 4	18 288,56	-	18 288,56	0,00
33	Router 210235G6AAZ0B7000178-Grupa 4	1 109,09	-	-	1 109,09
34	Serwer typ III 00313774-Grupa 4	4 956,77	-	-	4 956,77
35	Drukarka XEROX S3176842066-Grupa 4	283,02	-	-	283,02
36	Drukarka XEROX S3176823738-Grupa 4	283,02	-	-	283,02
37	Drukarka XEROX S3176825072-Grupa 4	283,02	-	-	283,02
38	Skaner EPSON MM2W006444-Grupa 4	242,56	-	-	242,56
39	Skaner EPSON MM2W006446-Grupa 4	242,56	-	-	242,56
40	Switch QK0F1B3006492-Grupa 4	43,17	-	-	43,17
41	Zestaw komputerowy 00290917-Grupa 4	2 002,02	-	-	2 002,02
42	Zestaw komputerowy 00291565-Grupa 4	2 002,02	-	-	2 002,02
43	Zestaw komputerowy 00291309-Grupa 4	2 002,02	-	-	2 002,02
44	Czytnik kart RR111-002291-Grupa 4	184,22	-	-	184,22
45	Czytnik kart RR111-002314-Grupa 4	184,22	-	-	184,22
46	Czytnik kart RR111-002307-Grupa 4	184,22	-	-	184,22
47	Czytnik kart RR111-002308-Grupa 4	184,22	-	-	184,22
48	Czytnik kart z PinPad RR116-000448-Grupa 4	245,22	-	-	245,22
49	Czytnik kart z PinPad RR116-000453-Grupa 4	245,22	-	-	245,22
50	Monitor T36ACEU VLANM19-Grupa 4	0,00	-	-	0,00
51	Klawiatura 89P9000 0020673-Grupa 4	0,00	-	-	0,00

52	Mysz 89P5088 23-269797–Grupa 4	0,00	-	-	0,00
53	Modem SIMENS ES75–Grupa 4	0,00	707,60	707,60	0,00
54	UPS EVER DUO PRO 500 193565–Grupa 4	305,00	-	305,00	0,00
55	Antena GSM/GPRS–Grupa 4	183,00	-	183,00	0,00
56	Monitor CN03740862–Grupa 4	1 279,66	-	1 279,66	0,00
57	Drukarka HP LaserJet 1100 FRHR615148–Grupa 4	2 385,69	-	2 385,69	0,00
58	Skaner HP ScanJet 7400C CN234S0351–Grupa 4	2 237,79	-	2 237,79	0,00
59	UPS Back-UP PRO 280 NB0030152919–Grupa 4	925,98	-	925,98	0,00
60	Skaner odcisków palców model HID DIGITALPERSONA 5300 LZ02C300565 – Grupa 4	0,00	306,27	-	306,27
61	Skaner odcisków palców model HID DIGITALPERSONA 5300 LZ02C300704 – Grupa 4	0,00	306,27	-	306,27
62	Terminal Acer – Grupa 8	1 469,28	-	-	1 469,28
63	Urządzenie wielofunkcyjne Samsung SL-M 2875ND – Grupa 4	923,73	-	-	923,73
64	Urządzenie wielofunkcyjne Samsung CLX 9301 – Grupa 8	7 600,00	-	-	7 600,00
65	Komputer NTT – Grupa 4	2 988,90	-	-	2 988,90
66	Zasilacz awaryjny UPS Power Box LCD 650VA – Grupa 4	322,26	-	-	322,26
OGÓLEM		298 585,13	91 220,14	34 600,28	355 204,99

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5.

Tabela II.1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość	Wartość udziałów – konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia – konto 240	Ilość	Wartość udziałów – konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia – konto 240	Ilość (3 + 6)	Wartość udziałów – konto 030 (4 + 7)	Wartość udziałów do rozliczenia – konto 240 (5 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Akcje									
1	Rolno-Spożywczy Rynek Hurtowy Radomska Giełda Rolna S.A.	100	5 000,00	-	-	-	-	100	5 000,00	-
II	Udziały									
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OGÓLEM		100	5 000,00	-	-	-	-	100	5 000,00	-

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6.

Tabela II.1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności w roku 2021 r.

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	
1	Dostarczanie wody	7 394,14	117,71	2 847,84	4 664,01
2	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej – opłata za czynsz mieszkaniowy	12 130,69	3 588,13	892,75	14 826,07
3	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – koszty komornicze	602,33	0,00	189,95	412,38
4	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 119,75	200,00	0,00	1 319,75
5	Szkoły podstawowe – opłata za czynsz mieszkaniowy	2 724,94	113,54	0,00	2 838,48
6	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	12 815,94	765,84	0,00	13 581,78
7	Gospodarka odpadami komunalnymi	26 248,49	38 863,37	26 248,49	38 863,37
8	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – odsetki za opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi	4 124,00	6 348,50	4 124,00	6 348,50
9	Fundusz alimentacyjny	2 756 701,38	188 760,08	85 872,66	2 859 588,80
10	Odsetki od funduszu alimentacyjnego	1 095 038,92	164 565,52	63 294,98	1 196 309,46
11	Zaliczka alimentacyjna	536 647,21	0,00	63 770,40	472 876,81
12	Nienależnie pobrane świadczenia	18 398,65	0,00	8 606,37	9 792,28
13	Odsetki od nienależnych świadczeń	5 971,15	0,00	3 377,57	2 593,58
OGÓLEM		4 479 917,59	403 322,69	259 225,01	4 624 015,27

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7.

Tabela II.1.8. Dane o stanie rezerw.

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w trakcie roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3 + 4 + 5 + 6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	-	-	-	-	-	-
2	-	-	-	-	-	-
OGÓLEM		-	-	-	-	-

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8.

Tabela II.1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Nagrody jubileuszowe	275 332,46
2	Odprawy emerytalne i rentowe	96 643,86
3	Inne świadczenia pracownicze*	290 319,98
OGÓLEM		662 296,30

**wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.*

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9.

Tabela II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3 + 4 + 5 + 6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	-	-	-	-	-	-
2	-	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-	-
OGÓLEM		-	-	-	-	-

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10.

Tabela II.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.

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszt poniesionych w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	080 - Inwestycje (środki trwałe w budowie)	12 669 223,37	-	-
OGÓLEM		12 669 223,37	-	-

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)