

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Gniezno
1.2	siedzibę jednostki Al. Reymonta 9-11, 62-200 Gniezno
1.3	adres jednostki Al. Reymonta 9-11, 62-200 Gniezno
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Realizacja zadań własnych, wykonywanie zadań zleconych zawieranie porozumień na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021 - 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie jednostkowe Urzędu Gminy Gniezno, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej i Gminnego Centrum Usług Wspólnych, Zespół Przedszkoli w Zdziechowie, Szkoła Podstawowa im. Powstańców Wielkopolskich 1918/1919 w Zdziechowie, Zespół Szkół w Jankowie Dolnym, Zespół Szkół im. ks. Jana Twardowskiego w Szczytnikach Duchownych, Szkoła Podstawowa im. Obrońców Gniezna i Ziemi Gnieźnieńskiej w Goślinowie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje Nie dotyczy
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 Wyciąg z polityki rachunkowości – Urząd Gminy w Gnieźnie Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych wg

niżej przedstawionych zasad.

Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł są umarzane w 100% w miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.

Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00zł. umarza się stopniowo, na podstawie planu amortyzacji.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 10.000,00zł umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł, umarza się stopniowo, na podstawie planu amortyzacji. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych i amortyzuje środki trwałe i wartości niematerialne i prawne jednorazowo za cały okres roku na podstawie tabeli amortyzacyjnej. Umorzenie dokonuje się stopniowo

według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca

następującego po miesiącu przyjęcia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania.

Na dzień bilansowy środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień

bilansowy.

Należności długoterminowe obejmują należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyjątkiem są należności z

tytułu dostaw i usług, które zawsze stanowią należności krótkoterminowe. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z należnymi odsetkami,

pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość zgodnie z zasadą ostrożności oraz wg art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Opłacane z góry prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych

kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

Należności krótkoterminowe obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się

wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Należności krótkoterminowe z tytułu dochodów budżetowych, których termin płatności przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 221. Należności

budżetowe o terminie zapłaty w następnym roku lub kolejnych latach, ujmuje się na koncie 226 . Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące są dokonywane co najmniej raz na rok pod datą 31 grudnia.

Ewidencja kosztów działalności jest prowadzona według kosztów rodzajowych tylko w zespole 4 . W jednostce nie prowadzi się rozliczenia kosztów przyszłych okresów.

Pełny zakres przyjętych zasad rachunkowości w Urzędzie Gminy Gniezno został ujęty w Zarządzeniu Nr 67 /2021 Wójta Gminy Gniezno z dnia 16.09.2021 r.

Wyciąg z polityki rachunkowości – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Gnieźnie składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:

a) zakładowy plan kont ustalający:

- wykaz kont księgi głównej,
- przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
- zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,

b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,

c) opis systemu komputerowego,

d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowo zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa GOPS w Gnieźnie zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów GOPS wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok,

kompletne i zdane do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) zapasy,
- c) należności krótkoterminowe,
- d) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Aktualizacja należności

Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisów aktualizujących dokonuje się w stosunku do dłużników zobowiązanych do zwrotu kwot należnych Ośrodkowi, którzy do dnia bilansowego nie dokonali żadnej wpłaty na poczet długu lub mimo dokonanych wpłat istnieje duże prawdopodobieństwo niewyegzekwowania pozostałej części zadłużenia.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w GOPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego

miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

Wyciąg z polityki rachunkowości- Gminne Centrum Usług Wspólnych

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

Wyciąg z polityki rachunkowości – Zespół Przedszkoli w Zdziechowie

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

Wyciąg z polityki rachunkowości – Szkoła Podstawowa im. Powstańców Wielkopolskich 1918/1919 w Zdziechowie

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

Wyciąg z polityki rachunkowości – Zespół Szkół w Jankowie Dolnym

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

Wyciąg z polityki rachunkowości - Zespół Szkół im. ks. Jana Twardowskiego w Szczytnikach Duchownych

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

Wyciąg z polityki rachunkowości – Szkoła Podstawowa im. Obrońców Gniezna i Ziemi Gnieźnieńskiej w Goślinowie

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

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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
		przychody	przemieszczenie	Inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Środki trwałe	15 160 747,24	0,00	251 685,00	15 412 432,24	3 735,66	0,00	9 447 605,40	9 451 341,06	138 604 015,10
1.1	Grunty	228 415,49	0,00	251 685,00	480 100,49	3 735,66	0,00	297 360,50	301 096,16	6 679 664,00
	Grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	387 875,88
1.2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 669 999,51	0,00	0,00	14 669 999,51	0,00	0,00	9 150 244,90	9 150 244,90	127 168 202,54
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	31 806,07	0,00	0,00	31 806,07	0,00	0,00	0,00	0,00	1 359 957,38
1.4	Środki transportu	67 000,00	0,00	0,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	716 195,26
1.5	Inne środki trwałe	163 526,17	0,00	0,00	163 526,17	0,00	0,00	0,00	0,00	2 292 120,04

L. p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenie				Zmniejszenie				Stan na koniec roku
			Aktualizacja	nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne	Aktualizacja	rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1	WNiP poniżej 10.000,00	66 832,23	0,00	22 590,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 678,64	76 743,76
2	WNiP powyżej 10.000,00	166 655,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 967,00	155 688,12
SUMA		233 487,35	0,00	22 590,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 645,64	232 431,88

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenie			Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie na koniec roku obrotowego (3 +7-8)	Wartość netto środków trwałych	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
1	Środki trwałe		0,00	0					82 415 998,27	94 188 738,53
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 659,67	6 679 664,00
1.2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 648 878,53	0,00	4 158 187,29	0,00	4 158 187,29	67 241,69	39 739 824,13	86 202 569,40	87 428 378,41
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	790 330,67	0,00	122 761,01	0,00	122 761,01		913 091,68	537 820,64	446 865,70
1.4	Środki transportu	649 195,26	0,00	2 233,33	0,00	2 233,33		651 428,59		64 766,67
1.5	Inne środki trwałe	1 180 905,25	0,00	268 421,44	0,00	268 421,44		1 449 326,69	947 688,62	842 793,35
2.	WNiP	104 921,21	0,00	86 101,17	0,00	86 101,17	23 645,64	167 376,74	128 566,14	65 055,14
SUMA		34 477 634,96	0,00	4 637 704,24	0,00	4 637 704,24	90 887,33	42 921 047,83	94 317 304,47	95 527 523,27

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie przez jednostkę wynosi 251.685,00 zł. (działka nr 22/1 o powierzchni 2397m²)							
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						
Stan na początek roku 7.004,97 zł – stan na koniec roku 7.004,97							
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
Nie posiada papierów wartościowych.							
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)						
	L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
	I.	Należności JB	2 414 901,57	208 493,01	0,00	3 605,65	2 619 788,93
	I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	I.2.	Należności krótkoterminowe	2 414 901,57	208 493,01	0,00	3 605,65	2 619 788,937
	I.2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	I.2.2.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	I.2.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	I.2.4.	Pozostałe należności	2 414 901,57	208 493,01	0,00	3 605,65	2 619 788,93
	II.	Należności finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	L.p.	Rezerwy wg celu ich przeznaczenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
	I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	I.1.	Na toczące się postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																							
	I.2.	Na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																							
	I.3.	Na grunty zajęte pod drogi – specustawa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																							
	I.4.	Na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																							
	I.5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																							
	RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																							
Nie tworzyła rezerw.																																														
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																																													
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th rowspan="2">Wartość wykazana w bilansie</th> <th colspan="3">Z tego</th> <th rowspan="2">RAZEM</th> </tr> <tr> <th>Do 1 roku</th> <th>Powyżej 1 roku do 5 lat</th> <th>Powyżej 5 lat</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kredyty i pożyczki</td> <td>28 301 000,00</td> <td>3 352 000,00</td> <td>18 612 000,00</td> <td>9 689 000,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Emisja obligacji</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Inne zobowiązania</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Pozostałe zobowiązania długoterminowe</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>RAZEM</td> <td>28 301 000,00</td> <td>3 352 000,00</td> <td>18 612 000,00</td> <td>9 689 000,00</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>							Wyszczególnienie	Wartość wykazana w bilansie	Z tego			RAZEM	Do 1 roku	Powyżej 1 roku do 5 lat	Powyżej 5 lat	Kredyty i pożyczki	28 301 000,00	3 352 000,00	18 612 000,00	9 689 000,00		Emisja obligacji						Inne zobowiązania						Pozostałe zobowiązania długoterminowe						RAZEM	28 301 000,00	3 352 000,00	18 612 000,00	9 689 000,00	
Wyszczególnienie	Wartość wykazana w bilansie	Z tego			RAZEM																																									
		Do 1 roku	Powyżej 1 roku do 5 lat	Powyżej 5 lat																																										
Kredyty i pożyczki	28 301 000,00	3 352 000,00	18 612 000,00	9 689 000,00																																										
Emisja obligacji																																														
Inne zobowiązania																																														
Pozostałe zobowiązania długoterminowe																																														
RAZEM	28 301 000,00	3 352 000,00	18 612 000,00	9 689 000,00																																										
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																																													
	Nie posiada zobowiązań z tytułu umów leasingu.																																													
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																													
	Nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.																																													
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 posiada zobowiązań warunkowych.																																													
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 posiada czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.																																													

1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie						
	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń wynosi 716.221,33zł.						
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze						
	L.p.	Wyszczególnienie	Kwota w zł i gr				
	1	Odprawy emerytalne	38 403,60				
	2	Nagrody jubileuszowe	216 598,63				
	3	Świadczenia urlopowe	213 943,66				
	4	inne	33 181,76				
	Suma		502 127,65				
1.16.	inne informacje						
	+500 dla nauczyciela COVID -19 – 43.231,77, dodatki wiejskie – 529.476,39						
2.							
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów						
	L.p.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
	I	Zapasy	9 826,51	441 099,46	443 717,48	0,00	7 208,49
	1	Materialy	9 826,51	441 099,46	443 717,48	0,00	7 208,49
	2	Półprodukty produkty w toku					
	3	Produkty gotowe					
	4	Towary					
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						
	L.p.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego		W tym:		
					Koszt odsetek	Koszt różnic kursowych	
	1	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	2 939 838,82		0,00	0,00	
	2	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	228 684,79		0,00	0,00	
	3	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym	2 015 263,92		0,00	0,00	
	4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	265 086,86		0,00	0,00	
		SUMA	5 448 874,39		0,00	0,00	

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
	Nie dotyczy.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p>Wpływ epidemii na sytuację jednostki: * nie odnotowano ubytku dochodów z powodu pandemii. * wydatkowane środki własne na przeciwdziałanie Covid-19 – 39.923,99 zł. wydatki bieżące;</p>

23.05.2022r.

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik
jednostki)