


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Urząd Gminy Krośnice  ul. Sportowa 4  56-320 Krośnice	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>   sporządzony na dzień: <b>31-12-2020 r.</b>	Adresat:  Gmina Krośnice   <b>B45551A352C978B2</b> 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000539242</b>		

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

  
mgr inż. Elżbieta Kalitryńska  
Elżbieta Kalitryńska  
(główny księgowy)

2021.04.30

rok mies. dzień

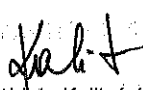
WÓJT GMINY

  
mgr Andrzej Biały  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

  
Elżbieta Kalitryńska  
(główny księgowy)

2021.04.30  
rok mies. dzień

WÓJT GMINY  
  
mgr Andrzej Biały  
(kierownik jednostki)

# INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy w Krośnicach
1.2	siedzibę jednostki
	Krośnice
1.3	adres jednostki
	ul. Sportowa 4 56-320 Krośnice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Administracja publiczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020-31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wyceny środków trwałych dokonuje się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że środki trwałe stanowiące własność jednostki, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się wg wartości określonej w decyzji,</li> <li>- bez względu na wartość na koncie środków trwałych ewidencjonuje się grunty, budowle i budynki. Wartość środka trwałego może być zwiększona lub zmniejszona w wyniku zarządzanej aktualizacji wyceny. Zwiększenie wartości początkowej środków trwałych może nastąpić o równowartość kosztów inwestycji związanych z ich ulepszeniem,</li> <li>- umorzenie środków trwałych nalicza się zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi, określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych i ujmowane jest w księdze głównej na koniec roku budżetowego w oparciu o wydruk z programu komputerowego. W przypadku możliwości zastosowania różnych stawek amortyzacyjnych przyjmuje się maksymalną stawkę określoną w ustawie,</li> <li>- pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie – przedmioty), wycenia się wg cen zakupu brutto, tj. łącznie z podatkiem VAT.</li> <li>- składniki majątku poniżej 700zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. Do ewidencji ilościowo-wartościowej wprowadza się jednak bez względu na wartość, składniki majątkowe zaliczone do pozostałych środków trwałych obejmujące wyposażenie biur, jak: meble biurowe (szafy, biurka, krzesła, itp.), odzież i umundurowanie ( o normatywnym okresie używania dłuższym niż rok), komputery, maszyny liczące i piszące, itp. Dla pozostałych środków trwałych o niskiej wartości prowadzona jest ewidencja ilościowa.</li> <li>- składniki majątku o wartości początkowej od 700zł do 10 000zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub pozostałych wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</li> <li>- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, a amortyzację WNiP stosując stawkę 50%.</li> <li>- zakupione książki do użytku służbowego podlegają ewidencji w podręcznej księdze.</li> </ul> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Przy dokonywaniu biernych i czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów bierze się pod uwagę kryterium istotności, czyli tworzy się je na te wartości, które mają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki. Gdy kwota jeszcze nieponiesionych kosztów dotyczących bieżącego okresu sprawozdawczego jest nieistotna, odstępuje się od ich tworzenia i ujmuje koszt w okresie, w którym zostanie poniesiony.</li> <li>• Wartości materiałów i towarów księgowane są bezpośrednio w koszt zużycia. Natomiast w sytuacji, gdy materiały i towary nie są zużywane bądź montowane bezpośrednio, wówczas dokonuje się księgowania na koncie 310.</li> <li>• Faktury otrzymane do 6 dnia następnego miesiąca, a dotyczące poprzedniego miesiąca ujmowane są w koszty</li> </ul>

	<p>miesiąca którego dotyczą,</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Urząd Gminy nie dokonuje odliczeń z tytułu wydatków bieżących, do których zastosowanie miałby prewspółczynnik i współczynnik.</li> <li>• Urząd Gminy rozlicza podatek od towarów i usług wraz z sześcioma scentralizowanymi jednostkami. Wydatki i dochody, należności i zobowiązania wykazane są w sprawozdaniach Rb w kwotach BRUTTO. Wydatki oraz zobowiązania w par. 453 pojawiają się w ewidencji i jednostkowym sprawozdaniu Rb-28S Gminy. Poszczególne jednostki budżetowe po przekazaniu częściowych rejestrów VAT oraz odprowadzeniu dochodów zrealizowanych, nie wykazują sald na koncie 225. Rozliczenia łączne z tytułu podatku VAT z Urzędem Skarbowym prowadzi Gmina Krośnice.</li> <li>• Gmina wprowadziła mechanizm podzielonej płatności tzw. split payment za zakupione towary i usługi udokumentowane fakturą z wykazaną kwotą VAT, realizowanych od 01-11-2019r.</li> <li>• W związku ze zmianą przepisów w zakresie raportowania rozliczeń podatku VAT, od dnia 1 października 2020 roku Gmina zobligowana została do składania nowej struktury JPK_VAT.</li> </ul>
5.	inne informacje
	Brak istotnych informacji
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 3
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 4.1 i 4.2
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 5
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
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 6
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 7
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)
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 9
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 10

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
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 11
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 12
1.12.	łączną 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
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 13
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
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 14
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 15
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 16
1.16.	inne informacje
	Na dzień 31.12.2020r. stan środków na rachunku Vat wyniósł 0,00zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 17
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 18
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 jednostki
2.5.	inne informacje
	Brak istotnych informacji
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak istotnych informacji mających wpływ na sytuację finansową jednostki.

Elżbieta Kalitńska  
(główny księgowy)

2021.04.30  
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Biały  
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY  
*Kalitńska*  
mgr inż. Elżbieta Kalitńska

WÓJT GMINY  
*A. Biały*  
mgr Andrzej Biały

Tabela nr 1_ZMIANA STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH - od 1.01.2020 do 31.12.2020			
Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	<b>128 241,01</b>	<b>275 860,00</b>	<b>404 101,01</b>
Zwiększenia, w tym:	3 690,00	0,00	3 690,00
1) nabycie	3 690,00	0,00	3 690,00
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	2 908,79	0,00	2 908,79
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	<b>129 022,22</b>	<b>275 860,00</b>	<b>404 882,22</b>
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	<b>128 241,01</b>	<b>0,00</b>	<b>128 241,01</b>
Zwiększenia, w tym:	3 690,00	0,00	3 690,00
1) amortyzacja	3 690,00	0,00	3 690,00
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	2 908,79	0,00	2 908,79
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	<b>129 022,22</b>	<b>0,00</b>	<b>129 022,22</b>
<b>Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>275 860,00</b>	<b>275 860,00</b>
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>275 860,00</b>	<b>275 860,00</b>

Tabela nr 2_ZMIANA STANU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH - od 1.01.2020 do 31.12.2020								
Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	RAZEM	
<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	<b>32 268 081,74</b>	<b>123 955 416,84</b>	<b>4 156 717,95</b>	<b>1 852 846,43</b>	<b>2 039 533,59</b>	<b>0,00</b>	<b>164 272 596,55</b>	
Zwiększenia, w tym:	349 320,00	4 194 555,97	490 153,80	100 000,00	628 855,92	0,00	5 762 885,69	
1) nabycie	42 120,00	15 815,40	9 003,09	100 000,00	291 712,23	0,00	458 650,72	
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	4 178 740,57	481 150,71	0,00	299 591,69	0,00	4 959 482,97	
Zmniejszenia, w tym:	716 088,00	340 609,60	104 363,08	114 347,24	12 564,71	0,00	1 287 972,63	
1) sprzedaż	552 688,00	77 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	630 488,00	
2) likwidacja	0,00	242 309,60	10 760,42	0,00	11 964,71	0,00	265 034,73	
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</b>	<b>31 901 313,74</b>	<b>127 809 363,21</b>	<b>4 542 508,67</b>	<b>1 838 499,19</b>	<b>2 655 824,80</b>	<b>0,00</b>	<b>168 747 509,61</b>	
<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>49 860 188,69</b>	<b>2 333 643,24</b>	<b>1 375 064,36</b>	<b>1 868 722,67</b>	<b>0,00</b>	<b>55 437 618,96</b>	
Zwiększenia, w tym:	0,00	7 416 969,74	250 423,31	111 141,57	441 621,41	0,00	8 220 156,03	
1) amortyzacja	0,00	7 416 969,74	250 423,31	111 141,57	441 621,41	0,00	8 220 156,03	
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zmniejszenia, w tym:	0,00	118 795,81	45 121,25	14 930,57	12 564,71	0,00	191 412,34	
1) sprzedaż	0,00	7 511,29	0,00	0,00	0,00	0,00	7 511,29	
2) likwidacja	0,00	111 284,52	9 084,18	0,00	11 964,71	0,00	132 333,41	
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>	<b>0,00</b>	<b>57 158 362,62</b>	<b>2 538 945,30</b>	<b>1 471 275,36</b>	<b>2 297 779,37</b>	<b>0,00</b>	<b>63 466 362,65</b>	
<b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>	<b>32 268 081,74</b>	<b>74 095 228,15</b>	<b>1 823 074,71</b>	<b>477 782,07</b>	<b>170 810,92</b>	<b>0,00</b>	<b>108 834 977,59</b>	
<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>	<b>31 901 313,74</b>	<b>70 651 000,59</b>	<b>2 003 563,37</b>	<b>367 223,83</b>	<b>358 045,43</b>	<b>0,00</b>	<b>105 281 146,96</b>	

Tabela nr 3_WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH, W TYM DÓBR KULTURY		
Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa*
Środki trwałe, w tym:	0	0
dobra kultury	0	0

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami i nie posiada dóbr kultury.

Tabela nr 4.1_ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH				
Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0	0	0	0
Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
Środki trwałe	0	0	0	0
Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0

\*aktywa niefinansowe tj.nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, prawo użytkowania wieczystego użytkowania gruntów

Tabela nr 4.2_ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH				
Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
- akcje i udziały	0	0	0	0
- ....				
- ....				

\*aktywa finansowe np. udziały, akcje udzielone pożyczki

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

Tabela nr 5_WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE	
Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0
Wartość (w zł)	0

Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

Tabela nr 6_ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE PRZEZ JEDNOSTKĘ	
Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego
Grunty	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym:	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	37 000,00
Środki transportu	100 000,00
Inne środki trwałe	20 271,14

Wartości oszacowano na podstawie informacji od właścicieli (gr.4 -37.000,00zł oraz gr.8 - 16.412,87zł) oraz na podstawie cen rynkowych (gr.7 - 100.000,00zł i gr.8 – 3.858,27zł).

Tabela nr 7_LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, W TYM AKCJI I UDZIAŁÓW ORAZ DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH		
Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	-	19 600,00
Udziały	14822	1 482 290,29
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>14822</b>	<b>1 501 890,29</b>

Tabela nr 8_ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI		
Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności	
	długoterminowych	krótkoterminowych
Stan na początek roku obrotowego	0	461 594,49
Zwiększenia	0	23 197,18
Wykorzystanie	0	163 357,80
Rozwiązanie	0	3 084,80
Stan na koniec roku obrotowego	0	318 349,07

Tabela nr 9 REZERWY WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA					
Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
<b>RAZEM</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Jednostka nie utworzyła rezerw.

Tabela nr 10 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE				
Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki	2 518 094,00	3 213 076,00	540 000,00	6 271 170,00
Emisji obligacji	8 900 000,00	3 100 000,00	9 400 000,00	21 400 000,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>11 418 094,00</b>	<b>6 313 076,00</b>	<b>9 940 000,00</b>	<b>27 671 170,00</b>

Tabela nr 11 ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGOWYCH	
Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0

Jednostka nie posiada zobowiązań z tyt. umów leasingowych.

Tabela nr 12 ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI			
Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
Kredyt bankowy w BS	3 340 000,00	8 500 000,00	hipoteka
<b>RAZEM</b>	<b>3 340 000,00</b>	<b>8 500 000,00</b>	

Tabela nr 13 ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE		
Zobowiązania warunkowe	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2020
Gwarancje i poręczenia	299 169,00	0,00
Kaucje i wadła	0	0
<b>RAZEM</b>	<b>299 169,00</b>	<b>0,00</b>

Kredyt, który gmina poręczyła dla Centrum Edukacyjno-Turystyczno-Sportowego w Krośnicach na okres od 27.12.2019r. do 30.06.2020r. na sfinansowanie projektu inwestycyjnego został spłacony w terminie.



Tabela nr 14 CZYNNE I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		
Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
.....	0,00	0,00
.....	0,00	0,00
bierno rozliczenia międzyokresowe, w tym:	660 489,60	732 309,80
opłaty za zajęcie pasa drogowego	626 045,60	604 250,80
odszkodowanie za działkę	34 444,00	128 059,00
opłata za czynsz dzierżawy budynku UG	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>660 489,60</b>	<b>732 309,80</b>

Tabela nr 15 OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA		
Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
Gwarancje ubezpieczeniowe	441 870,37	14 365 251,89
Gwarancje bankowe	29 966,02	998 867,32
Odpowiedzialność z tyt.rękojmi	756 891,58	25 341 569,07
Weksel	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>1 228 727,97</b>	<b>40 705 688,28</b>

Tabela nr 16 WYPŁACONE ŚRODKI PIENIĘŻNE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	
Świadczenia pracownicze	Kwota wypłaconych świadczeń wg stanu na koniec roku obrotowego
Nagrody jubileuszowe	19 554,00
Odprawy emerytalne	29 592,00
świadczenia urlopowe	0,00
inne świadczenia pracownicze	51 131,03
<b>RAZEM</b>	<b>100 277,03</b>

Tabela nr 17 ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	
Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	3 002 377,46
- odsetki	0,00
- różnice kursowe	0,00

Tabela nr 18 PRZYCHODY I KOSZTY WYSTĘPUJĄCE INCYDENTALNIE		
Wyszczególnienie	w 2019 r.	w 2020 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	53 754,24	5 180,00
- losowe (pożar, odszkodowania)	1 000,00	680,00
- pozostałe (darowizna, spadek)	0,00	0,00
- zatrzymanie wadium przetargowego za odstąpienie od podpisania umowy	2 500,00	4 500,00
- kara za zwłokę w wykonaniu przedmiotu umowy	550,00	0,00
- wygrana sprawa sądowa	49 704,24	0,00
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	5 023,80	7 697,94
- losowe (pożar) wartość strat	5 023,80	0,00
- losowe (zalanie) wartość strat	0,00	5 991,94
- zerwanie sifitu w budynku UG	0,00	0,00
- kradzież huśtawki w Brzostowie	0,00	1 706,00

SKARBNIK GMINY  
mgr inż. Elżbieta Kalitka

WÓJT GMINY  
mgr Andrzej Biały