

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	

Elżbieta Sułek
.....
(główny księgowy)

2023-03-24
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Ożga
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2 (1)

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 ^{*)}		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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	13 729 789,90	0,00	514 991,83	0,00	514 991,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 244 781,73	2 822 682,00	349 218,28	0,00	3 171 900,28	10 907 107,90	11 072 881,45
Grupa 0	Grunty	1 332 833,44	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	1 332 833,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1 332 833,44	1 332 833,44
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	10 827 582,21	0,00	479 159,47	0,00	479 159,47	0,00	0,00	0,00		0,00	11 306 741,68	1 812 123,06	281 618,87	0,00	2 093 741,93	9 015 459,15	9 212 999,75
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 317 550,32	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	1 317 550,32	812 744,24	55 756,20		868 500,44	504 806,08	449 049,88
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	55 900,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	55 900,00	46 463,33	1 490,00		47 953,33	9 436,67	7 946,67
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	14 140,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	14 140,26	14 140,26	0,00		14 140,26	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	16 049,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 049,41	13 329,55	1 520,86	0,00	14 850,41	2 719,86	1 199,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	87 480,62	0,00	35 832,36	0,00	35 832,36	0,00	0,00			0,00	123 312,98	65 430,82	6 944,63		72 375,45	22 049,80	50 937,53
Grupa 7	Środki transportu	26 967,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	26 967,46	7 164,56	1 887,72		9 052,28	19 802,90	17 915,18
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	51 286,18	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	51 286,18	51 286,18	0,00		51 286,18	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy	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	0,00

*)

Elżbieta Sułek

.....
(główny księgowy)

2023-03-24

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Oźga

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2 (2)

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Pozostałe środki trwałe

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		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	32 284,42		22 799,00		22 799,00			0,00		0,00	55 083,42	32 284,42	22 799,00	0,00	55 083,42	0,00	0,00
2	Pozostałe środki trwałe	898 105,91		104 577,65		104 577,65			0,00		0,00	1 002 683,56	898 105,91	104 577,65	0,00	1 002 683,56	0,00	0,00
3	Zbiory biblioteczne	178 820,07		20 929,60		20 929,60			6 908,23		6 908,23	192 841,44	178 820,07	20 929,60	6 908,23	192 841,44	0,00	0,00
	RAZEM	1 109 210,40	0	148 306,25	0,00	148 306,25	0,00	0,00	6 908,23	0,00	6 908,23	1 022 657,81	1 109 210,40	148 306,25	6 908,23	1 250 608,42	0,00	0,00

*) pozostałe środki trwałe- nieodpłatne otrzymane od Gminy Mielno sprzętu w ramach nagrody w konkursie "Rosnąca odporność" kwota 4 839 zł.

Elżbieta Sulek
.....
(główny księgowy)

2023-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Oźga
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwale nieamortyzowane 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	1 332 833,44	0,00	0,00	1 332 833,44
	1.1 Grunty będące własnością Gminy oddane w wieczyste użytkowanie				
2	Grupa 1 Budynek 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 nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Elżbieta Sułek

.....
(główny księgowy)

2023-03-24

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Ożga

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	34 439,71	24 785,77				24 785,77
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	19 123,00				19 123,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	33 696,90	75 117,99				75 117,99
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	177 414,65	126 425,86				126 425,86
6	Pozostałe zobowiązania	247,86	893,78				893,78
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00				0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				0,00
Razem:		245 799,12	246 346,40	0,00	0,00	0,00	246 346,40

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.

Elzbieta Sułek

2023-03-24

Barbara Ożga

.....
(główny księgowy).....
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu premii, nagród	70 830,00
2	z tytułu nagród jubileuszowych	46 363,34
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	175 198,65
4	z tytułu odpraw w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tyt. niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy	31 514,49

Elżbieta Sułek

.....
(główny księgowy)

2023-03-24

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Ożga

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080

Elżbieta Sułek

.....
(główny księgowy)

2023-03-24

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Ożga

.....
(kierownik jednostki)