

INFORMACJA DODATKOWA

korekta nr 2

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Urząd Gminy</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Dobra</i>
1.3	adres jednostki
	<i>ul. Szczecińska 16 a, 72-003 Dobra</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki:
	<i>Sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawowo na rzecz innych podmiotów.</i>
2.	sprawozdanie finansowe obejmuje okres od.
	<i>01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<i>nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><i>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1.</i></p> <p><i>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> <i>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</i> <i>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</i> <i>3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</i> <i>4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</i> <i>5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się raz w roku i ujmuje się w księgach rachunkowych według stanu na koniec roku, zaś umarza się jednorazowo w momencie przyjęcia do ewidencji.</i> <i>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:</i> <ol style="list-style-type: none"> <i>a) odzież i umundurowanie,</i> <i>b) pozostałe środki trwałe i wyposażenie oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</i> <i>7. Nie umarza się gruntów.</i> <i>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</i> <i>9. Składniki majątku o wartości:</i> <ul style="list-style-type: none"> <i>– nie przekraczającej 500,00 zł spisuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej. Natomiast bez względu na wartość, ewidencją ilościowo-wartościową obejmuje się zakup mebli i sprzętu elektronicznego, którego okres użytkowania przekracza jeden rok, z określeniem miejsca użytkowania i osoby odpowiedzialnej;</i> <i>– w przedziale 500,00 zł – 10 000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.</i> <i>10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy oraz odpisów aktualizujących wartość środków trwałych</i>
5.	inne informacje

	Przeprowadzono inwentaryzację roczną w drodze potwierdzenia sald oraz weryfikacji z dokumentami źródłowymi, spis z natury środków pieniężnych oraz środków trwałych znajdujących się na terenie niestrzeżonym. W roku 2022 został wdrożony zintegrowany system informatyczny obejmujący swoim zakresem m.in. prowadzenie ksiąg rachunkowych. Za dzień rozpoczęcia użytkowania w/w systemu i prowadzenie w nim ewidencji księgowej, przyjęto datę 1.07.2022 r. Na ten dzień dane dotyczące otwarcia na 01.07.2022 r. zostały zmigrowane do nowego systemu wg stanu na 30.06.2022r.
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
	<i>informacje wg załącznika nr 2</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>- Urząd Gminy nie dysponuje takimi informacjami</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>informacje wg załącznika nr 2.2</i>
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
	<i>Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów - informacje wg załącznika nr 3</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>nie dotyczy</i>
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)
	<i>informacje wg załącznika nr 4</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>nie dotyczy</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<i>informacje wg załącznika nr 5</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>informacje wg załącznika nr 5</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>informacje wg załącznika nr 5</i>
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
	<i>- nie występują</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>- nie występują</i>

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
	<i>nie występują</i>
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
	<i>informacje wg załącznika nr 6</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>informacje wg załącznika nr 7</i>
1.16.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>informacje wg załącznika nr 8</i>
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
	<i>informacje wg załącznika nr 9</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>informacje wg załącznika nr 10</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>nie dotyczy</i>

.....
(główny księgowy)

.....2023.04.26.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

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	brak uwag
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	brak uwag
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	brak uwag
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	brak uwag
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	brak uwag
4	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	brak uwag
5	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	brak uwag
6	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	brak uwag
	- przy czym zobowiązania finansowe	według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	brak uwag
7	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	brak uwag
8	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	brak uwag
9	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	brak uwag

Jolanta Jankowska

.....
(główny księgowy)26.04.2023
(dzień, miesiąc, rok)z up. Wójta Gminy
Rozalia Adamska.....
(kierownik jednostki)

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		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	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	535 711,01	0,00	878 573,89	0,00	878 573,89	0,00	0,00	25 888,20	0,00	25 888,20	1 388 396,70	535 711,01	122 292,88	25 888,20	632 115,69	0,00	756 281,01
2	Środki trwałe:	476 627 086,86	0,00	17 608 764,68	0,00	17 608 764,68	0,00	577 080,78	460 434,30	358,27	1 037 873,35	493 197 978,19	171 467 801,84	19 391 009,34	476 522,25	190 382 288,93	305 159 285,02	302 815 689,26
Grupa 0	Grunt	39 346 896,87	0,00	1 529 910,40	0,00	1 529 910,40	0,00	82 862,24	10 001,00	0,00	92 863,24	40 783 944,03	0,00	0,00	0,00	0,00	39 346 896,87	40 783 944,03
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	23 130 935,22	0,00	929 251,57	0,00	929 251,57	0,00	444 000,00	10 301,35	0,00	454 301,35	23 605 885,44	5 043 738,09	686 199,80	17 279,68	5 712 658,21	18 087 197,13	17 893 227,23
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	390 295 861,96	0,00	13 549 817,19	0,00	13 549 817,19	0,00	0,00	259 130,35	0,00	259 130,35	403 586 548,80	149 419 476,14	16 953 294,32	227 664,16	166 145 106,30	240 876 385,82	237 441 442,50
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	1 194 233,62	0,00	24 786,96	0,00	24 786,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 219 020,58	605 102,22	65 940,24	0,00	671 042,46	589 131,40	547 978,12
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 418 695,28	0,00	503 839,14	0,00	503 839,14	0,00	0,00	124 056,90	0,00	124 056,90	4 798 477,52	3 815 455,73	352 884,51	124 056,90	4 044 283,34	603 239,55	754 194,18
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	28 799,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 799,09	28 798,89	0,20	0,00	28 799,09	0,20	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	13 116 450,31	0,00	699 148,20	0,00	699 148,20	0,00	1 024,59	0,00	0,00	1 024,59	13 814 573,92	8 010 747,98	990 235,49	1 024,59	8 999 958,88	5 105 702,33	4 814 615,04
Grupa 7	Środki transportu	914 844,20	0,00	6 632,00	0,00	6 632,00	0,00	5 967,00	0,00	0,00	5 967,00	915 509,20	779 414,06	48 911,00	5 967,00	822 358,06	135 430,14	93 151,14
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	4 180 370,31	0,00	365 379,22	0,00	365 379,22	0,00	43 226,95	56 944,70	358,27	100 529,92	4 445 219,61	3 765 068,73	293 543,78	100 529,92	3 958 082,59	415 301,58	487 137,02
	R A Z E M	477 162 797,87	0,00	18 487 338,57	0,00	18 487 338,57	0,00	577 080,78	486 322,50	358,27	1 063 761,55	494 586 374,89	172 003 512,85	19 513 302,22	502 410,45	191 014 404,62	305 159 285,02	303 571 970,27

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Dobra

Jolanta Jankowska

.....

(główny księgowy)

26.04.2023

(dzień, miesiąc, rok)

z up. Wójta Gminy

Rozalia Adamska

.....

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienie do powyższej tabeli stanowi załącznik nr 2.1 (łącznie wartość aktywów trwałych)

Łączna wartość aktywów trwałych (ujętych w załączniku nr 2 informacji dodatkowej)

2022 rok

Lp.	Zestawienie - na podstawie wydruk z modułu programu "Środki trwałe"	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Wartość - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
					stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Wartości niematerialne i prawne - (syntetyczny wydruk)	WNiP	535 711,01	1 388 396,70	0,00	756 281,01
		RAZEM: Wartości niematerialne i prawne	535 711,01	1 388 396,70	0,00	756 281,01
1.	Środki trwałe - (syntetyczny wydruk)	Środki trwałe wg.grup 0-8	476 627 086,86	493 197 978,19	305 159 285,02	302 815 689,26
		RAZEM: Środki trwałe	476 627 086,86	493 197 978,19	305 159 285,02	302 815 689,26
R A Z E M aktywa trwałe			477 162 797,87	494 586 374,89	305 159 285,02	303 571 970,27

Jolanta Jankowska

.....
(główny księgowy)

26.04.2023

(dzień, miesiąc, rok)

z up. Wójta Gminy Rozalia Adamska

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2.2

Pkt.II.1.4. Informacji dodatkowej

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego*	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	Działki przyjęte w użytkowanie wieczyste	202 622,52	0,00	0,00	202 622,52
	Ogółem	202 622,52	0,00	0,00	202 622,52

* wartość gruntów przyjętych w użytkowanie wieczyste przez Gminę

Jolanta Jankowska

.....

(główny księgowy)

26.04.2023

(dzień, miesiąc, rok)

z up. Wójta Gminy

Rozalia Adamska

.....

(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	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Grupa 7 Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Jolanta Jankowska

 (główny księgowy)

26.04.2023
 (rok, miesiąc, dzień)

z up. Wójta Gminy
 Rozalia Adamska

 (kierownik jednostki)

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:		4 503 531,71	498 230,29	298 892,26	4 702 869,74
1	Należności budżetowe	3 428 027,24	456 337,40	298 892,26	3 585 472,38
-	należność główna	2 019 935,07	169 316,14	252 804,66	1 936 446,55
-	odsetki	1 408 092,17	287 021,26	46 087,60	1 649 025,83
2	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	1 075 504,47	41 892,89	0,00	1 117 397,36
	należność główna	230 772,43	8 776,89	0,00	239 549,32
	odsetki	844 732,04	33 116,00	0,00	877 848,04
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Jolanta Jankowska

 (główny księgowy)

26.04.2023
 (rok, miesiąc, dzień)

z up. Wójta Gminy
 Rozalia Adamska

 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

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	1 363 277,18	1 416 915,66	0,00	0,00	0,00	1 416 915,66
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	106 110,72	140 664,70	0,00	0,00	0,00	140 664,70
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	565 911,87	665 717,50	0,00	0,00	0,00	665 717,50
6	Pozostałe zobowiązania	1 392 755,42	1 814 374,91	16 541,02	16 541,02	168 014,55	2 015 471,50
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 731 923,53	2 624 013,44	2 497 550,24	977 718,12	775 001,89	6 874 283,69
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	70,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		8 160 049,41	6 661 686,21	2 514 091,26	994 259,14	943 016,44	11 113 053,05

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.

Jolanta Jankowska

 (główny księgowy)

26.04.2023
 (rok, miesiąc, dzień)

z up. Wójta Gminy
 Rozalia Adamska

.....
 (kierownik jednostki)

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.:	276 365,19	237 653,72
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
	- opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	- prenumeraty	0,00	0,00
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	28 766,09	19 753,97
	- inne	247 599,10	217 899,75
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	104 979,38	111 506,49
	- ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)	0,00	0,00
	- inne	104 979,38	111 506,49

Jolanta Jankowska

.....
(główny księgowy)26.04.2023
(rok, miesiąc, dzień)z up. Wójta Gminy
Rozalia Adamska.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7**Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej****Wyplacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		419 018,64
1	Odprawy emerytalne i rentowe i inne	-
2	Nagrody jubileuszowe	160 372,00
3	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	212 807,18
4	Inne świadczenia pracownicze*	40 390,13
5	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	5 449,33

* 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); sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych;zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Jolanta Jankowska

.....

(główny księgowy)

26.04.2023

(rok, miesiąc, dzień)

z up. Wójta Gminy

Rozalia Adamska

.....

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiekszenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1		0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00
4		0,00	0,00	0,00	0,00

Jolanta Jankowska

.....
(główny księgowy)

26.04.2023
(rok, miesiąc, dzień)

z up. Wójta Gminy
Rozalia Adamska

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	34 544 533,02
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

* obroty WN konta 080

Jolanta Jankowska

.....
(główny księgowy)

26.04.2023
(rok, miesiąc, dzień)

z up. Wójta Gminy
Rozalia Adamska

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10**Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej****Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	46 124,17	97 466,79
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	46 124,17	97 466,79
	kary i odszkodowania	46 124,17	97 466,79
2	Koszty		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	nie wystąpiły	nie wystąpiły
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	nie wystąpiły	nie wystąpiły

Jolanta Jankowska
.....
(główny księgowy)

26.04.2023
(rok, miesiąc, dzień)

z up. Wójta Gminy
Rozalia Adamska
.....
(kierownik jednostki)